

西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资 基金 2017 年年度报告

2017 年 12 月 31 日

基金管理人：西部利得基金管理有限公司

基金托管人：兴业银行股份有限公司

送出日期：二〇一八年三月三十日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人兴业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2018 年 3 月 29 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险，投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本报告期自 2017 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

§ 1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
§ 2 基金简介	5
2.1 基金基本情况.....	5
2.2 基金产品说明.....	5
2.3 基金管理人和基金托管人.....	8
2.4 信息披露方式.....	8
2.5 其他相关资料.....	8
§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	10
3.1 主要会计数据和财务指标.....	10
3.2 基金净值表现.....	10
3.3 其他指标.....	13
3.4 过去三年基金的利润分配情况.....	13
§ 4 管理人报告	14
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	14
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	15
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	15
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明.....	17
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	17
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	18
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	18
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	19
4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明.....	19
§ 5 托管人报告	20
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	20
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	20
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见.....	20
§ 6 审计报告	21
6.1 审计报告基本信息.....	21
6.2 审计报告的基本内容.....	21
§ 7 年度财务报表	24
7.1 资产负债表.....	24
7.2 利润表.....	26
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	27
7.4 报表附注.....	29
§ 8 投资组合报告	60
8.1 期末基金资产组合情况.....	60
8.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	60
8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细.....	62
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	81
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	83
8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细.....	84

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细	84
8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细	84
8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细	84
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	84
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	85
8.12 投资组合报告附注	85
§9 基金份额持有人信息	87
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	87
9.2 期末上市基金前十名持有人	87
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	89
9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况	89
§10 开放式基金份额变动	91
§11 重大事件揭示	92
11.1 基金份额持有人大会决议	92
11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动	92
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	92
11.4 基金投资策略的改变	92
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	92
11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况	92
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	92
11.8 其他重大事件	94
§12 影响投资者决策的其他重要信息	96
12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20% 的情况	96
12.2 影响投资者决策的其他重要信息	96
§13 备查文件目录	97
13.1 备查文件目录	97
13.2 存放地点	97
13.3 查阅方式	97

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金		
基金简称	西部利得中证 500 等权重指数分级		
场内简称	500 等权		
基金主代码	502000		
前端交易代码	-		
后端交易代码	-		
基金运作方式	上市契约型开放式		
基金合同生效日	2015 年 4 月 15 日		
基金管理人	西部利得基金管理有限公司		
基金托管人	兴业银行股份有限公司		
报告期末基金份额总额	212, 276, 162. 83 份		
基金合同存续期	不定期		
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所		
上市日期	-		
下属分级基金的基金简称	西部利得中证 500 等权重指数分级 A	西部利得中证 500 等权重指数分级 B	西部利得中证 500 等权重指数分级
下属分级基金的场内简称	500 等权 A	500 等权 B	500 等权
下属分级基金的交易代码	502001	502002	502000
报告期末下属分级基金份额总额	1, 067, 136. 00 份	1, 067, 136. 00 份	210, 141, 890. 83 份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金采用指数化投资策略，通过严格的投资纪律约束和数量化的风险管理手段，追求对中证 500 等权重指数的有效跟踪。力争将本基金的净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度的
------	---

	<p>绝对值控制在 0.35% 以内，年跟踪误差控制在 4% 以内，以分享中国经济的长期增长成果，实现基金资产的长期增值。</p>
投资策略	<p>本基金主要采用完全复制法，按照在中证 500 等权重指数中的成份股的构成及其基准权重构建股票投资组合，以拟跟踪中证 500 等权重指数的收益表现，并根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整。</p> <p>当预期成份股发生调整和成份股发生配股、增发、分红等行为时，或因基金的申购和赎回等对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，或因某些特殊情况导致流动性不足时，或其他原因导致无法有效复制和跟踪标的指数时，基金管理人可以对投资组合管理进行适当变通和调整，使跟踪误差控制在限定的范围之内。</p> <p style="text-align: right;">1、资产配置策略</p> <p>本基金管理人主要按照中证 500 等权重指数的成份股组成及其权重构建股票投资组合，并根据指数成份股及其权重的变动而进行相应调整。本基金投资于中证 500 等权重指数成份股及备选成份股的资产不低于基金资产净值的 90%；现金以及到期日在 1 年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。基金管理人将综合考虑股票市场情况、基金资产的流动性要求等因素确定各类资产的具体配置比例。在巨额申购赎回发生、成份股大比例分红等情况下，管理人将在综合考虑冲击成本因素和跟踪效果后，及时将股票配置比例调整至合理水平。</p> <p style="text-align: right;">2、股票投资策略</p> <p style="text-align: right;">（1）股票组合构建原则</p> <p>本基金通过复制指数的方法，根据中证 500 等权重指数成份股组成及其基准权重构建股票投资组合。当预期成份股发生调整，成份股发生配股、增发、分红等行为，以及因基金的申购和赎回对本基金跟踪中证 500 等权重指数的效果可能带来影响时，基金管理人将根据市场情况，采取合理措施控制基金的跟踪误差。在特殊情况下，本基金将选择其他股票或股票组合对标的指数中的股票加以适当替换，这些情况包括但不限于以下情形：</p>

	<p>1) 法律法规的限制;</p> <p>2) 标的指数成份股流动性严重不足,或因受股票停牌的限制等其他市场因素,使基金管理人无法依指数权重购买某成份股;</p> <p>3) 本基金资产规模过大导致本基金持有某些股票比例过高;</p> <p>4) 成份股上市公司存在重大虚假陈述等违规行为、或者面临重大的不利行政处罚或司法诉讼;</p> <p>5) 预期标的指数的成份股即将调整。</p> <p>为了减小跟踪误差,本基金按照主营业务相近、市值相近、相关性较高及 β 值相近等原则来选择替代股票。</p> <p>(2) 股票组合调整方法</p> <p>本基金将采用完全复制法构建股票投资组合,根据中证 500 等权重指数的调整规则和备选股票的预期,对股票投资组合及时进行调整。同时,本基金还将根据法律法规和基金合同中的投资比例限制、申购赎回变动情况、股票增发等因素的变化,对股票投资组合进行适时调整,以保证基金净值增长率与中证 500 等权重指数收益率之间的高度正相关和跟踪误差最小化。</p> <p>3、债券投资策略</p> <p>本基金基于流动性管理及策略性投资的需要,将投资于国债、金融债等流动性好的债券。本基金对债券进行配置的原则是:安全性与流动性优先,且兼顾收益性。</p> <p>本基金在满足安全性与流动性的前提下,通过对国内外宏观经济形势的把握和系统分析国内财政政策与货币市场政策等因素变化对债券市场的影响,审慎研判债券市场风险收益特征的变化趋势,采取自上而下的策略构造组合,进行个券选择。</p>		
业绩比较基准	$95\% \times \text{中证 500 等权重指数收益率} + 5\% \times \text{商业银行人民币活期存款利率 (税后)}$		
风险收益特征	500 等权份额为股票型指数份额,其预期风险大于货币市场基金、债券型基金、混合型基金。		
下属分级基金的风险收益特征	500 等权 A 份额具有低风险、收益相对稳	500 等权 B 份额具有高风险、高预期收益	-

	定的特征。	的特征。	
--	-------	------	--

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		西部利得基金管理有限公司	兴业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	赵毅	张志永
	联系电话	021-38572888	021-62677777-212004
	电子邮箱	service@westleadfund.com	zhangzhy@cib.com.cn
客户服务电话		4007-007-818;021-38572666	95561
传真		021-38572750	021-62159217
注册地址		中国(上海)自由贸易试验区 杨高南路 799 号 11 层 02、03 单元	福州市湖东路 154 号
办公地址		上海市浦东新区陆家嘴世纪 金融广场 3 号楼 11 楼	上海市江宁路 168 号兴业大厦 20 楼
邮政编码		200127	200041
法定代表人		徐剑钧	高建平

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《证券日报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.westleadfund.com
基金年度报告备置地点	基金管理人处——上海市浦东新区陆家嘴世纪金融 广场 3 号楼 11 楼

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
----	----	------

会计师事务所	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市长安街 1 号东方广场毕马威 大楼 8 层
注册登记机构	西部利得基金管理有限公司	上海市浦东新区陆家嘴世纪金融广 场 3 号楼 11 楼

§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2017 年	2016 年	2015 年 4 月 15 日 (基金合同生效日)-2015 年 12 月 31 日
本期已实现收益	19,943,588.11	4,705,646.26	-23,815,032.77
本期利润	8,926,832.94	11,417,638.72	-24,002,824.02
加权平均基金份额本期利润	0.0425	0.0939	-0.3454
本期加权平均净值利润率	4.20%	9.36%	-37.83%
本期基金份额净值增长率	4.30%	-12.67%	-31.51%
3.1.2 期末数据和指标	2017 年末	2016 年末	2015 年末
期末可供分配利润	-147,600,260.10	-161,972,061.14	-7,337,868.58
期末可供分配基金份额利润	-0.6953	-0.8102	-0.7659
期末基金资产净值	216,102,511.80	200,068,567.71	11,082,924.46
期末基金份额净值	1.0180	1.0010	1.1570
3.1.3 累计期末指标	2017 年末	2016 年末	2015 年末
基金份额累计净值增长率	-37.61%	-40.18%	-31.51%

注：1. 本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

2. 所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3. 期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数（为期末余额，不是当期发生数）。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	-4.41%	0.92%	-6.32%	0.93%	1.91%	-0.01%
过去六个月	3.20%	0.91%	0.02%	0.92%	3.18%	-0.01%
过去一年	4.30%	0.89%	-3.17%	0.90%	7.47%	-0.01%
过去三年	0.00%	1.84%	0.00%	2.00%	0.00%	-0.16%
自基金合同生效起至今	-37.61%	1.84%	-19.77%	2.00%	-17.84%	-0.16%

注：本基金的业绩比较基准为：中证 500 等权重指数收益率*95%+商业银行人民币活期存款利率（税后）*5%

其中：中证 500 等权重指数作为衡量股票投资部分的业绩基准，商业银行人民币活期存款利率作为固定收益类资产、货币资产部分的业绩基准

本基金的业绩基准指数按照构建公式每交易日进行计算，计算方式如下：

$benchmark(0) = 1000$;

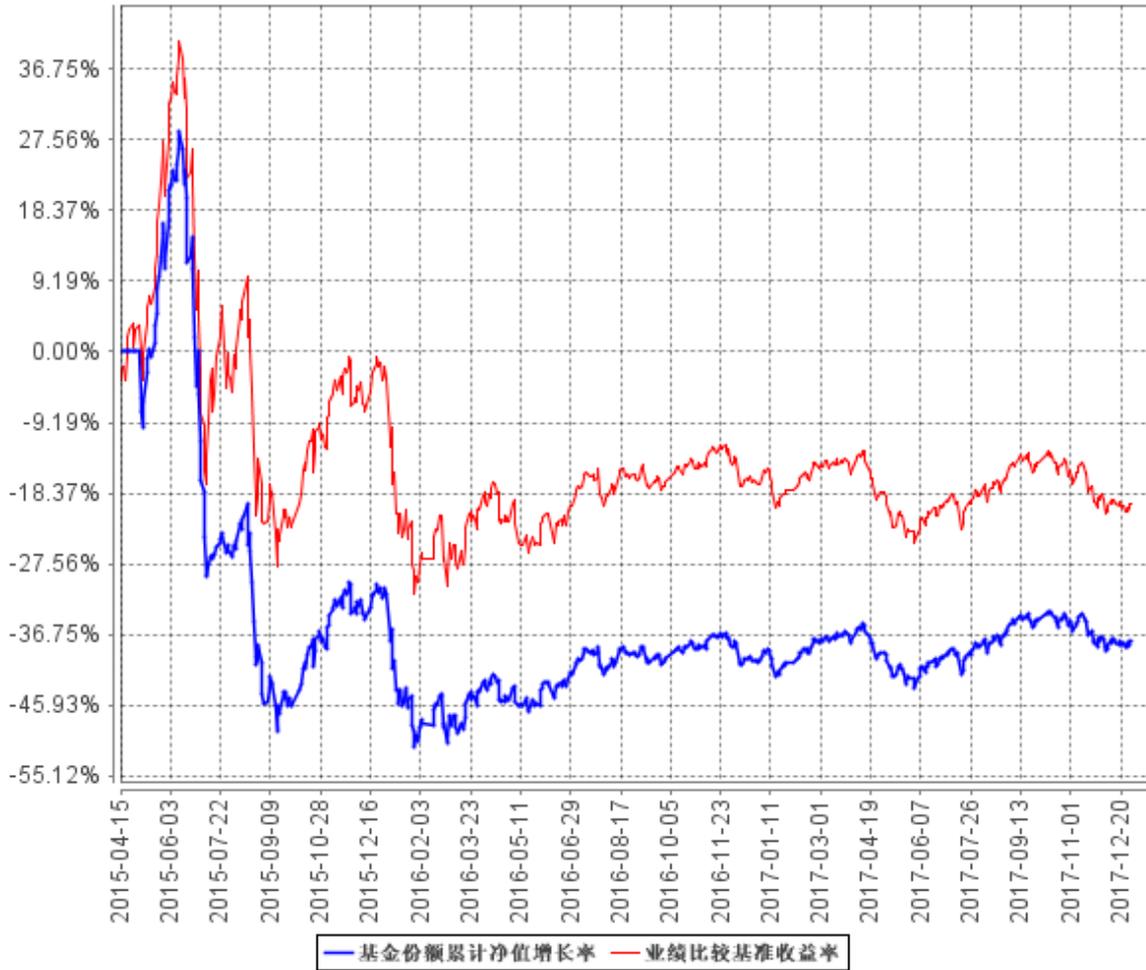
$\%benchmark(t) = 95\% * (\text{中证 500 等权重指数收益率}(t) / \text{中证 500 等权重指数收益率}(t-1) - 1) + 5\% * \text{商业银行人民币活期存款利率} / 365$;

$benchmark(t) = (1 + \%benchmark(t)) * benchmark(t-1)$;

其中 $t=1, 2, 3, \dots$ 。

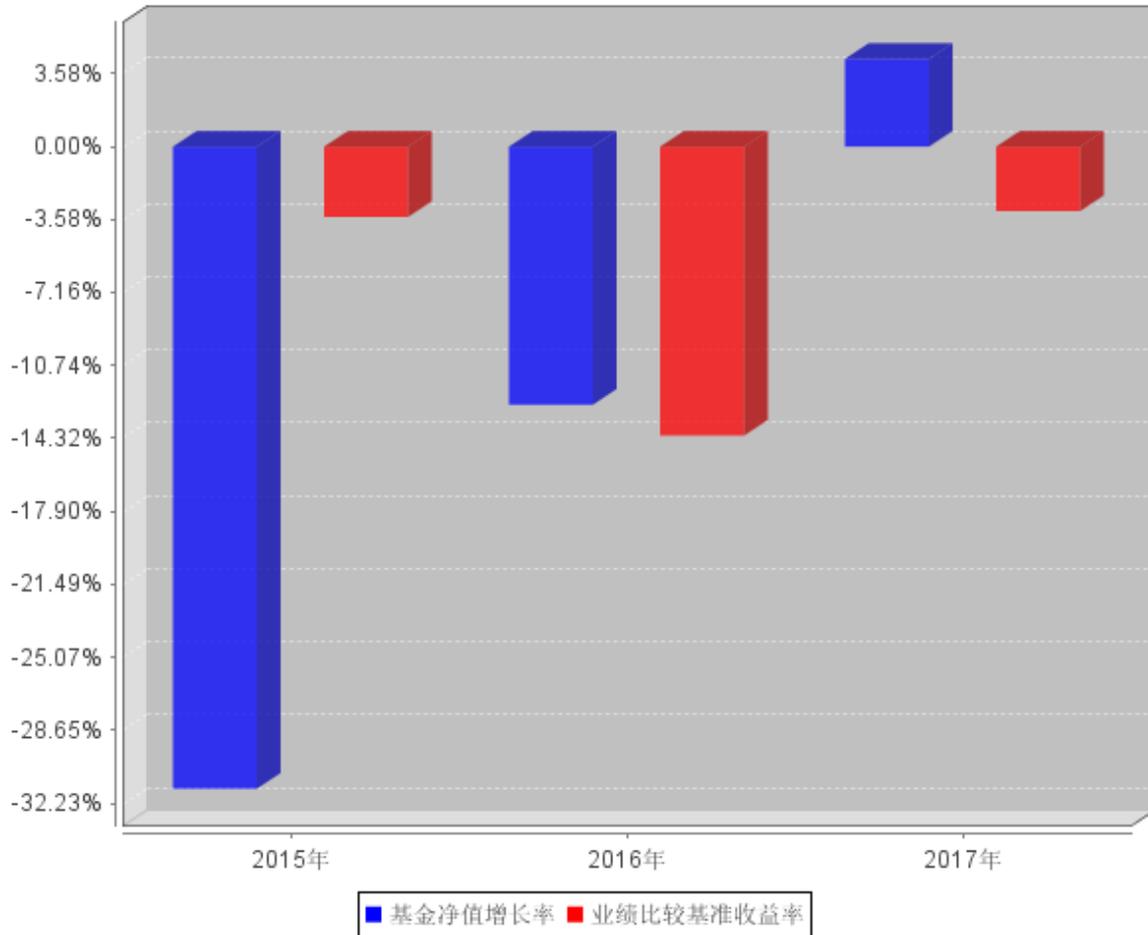
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图



注：1. 本基金的基金合同于 2015 年 4 月 15 日生效，截至报告期末，本基金运作未满五年。
2. 本基金基金合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

3.3 其他指标

3.4 过去三年基金的利润分配情况

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

西部利得基金管理有限公司（简称“西部利得基金”，下同）经中国证券监督管理委员会（证监许可[2010]864号）批准成立于2010年7月20日，公司由西部证券股份有限公司和利得科技有限公司合资设立，注册资本3.5亿元人民币，其中西部证券股份有限公司出资51%，利得科技有限公司出资49%，注册地上海。

截至2017年12月31日，西部利得基金共管理二十六只开放式基金。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
盛丰衍	本基金基金经理	2016年11月24日	-	四年	复旦大学理学硕士，曾任光大证券股份有限公司权益投资助理、上海光大证券资产管理有限公司研究员、兴证证券资产管理有限公司量化研究员。2016年10月加入本公司，有基金从业资格，中国国籍。
曹祥	本基金基金经理	2016年5月3日	2017年8月18日	七年	南京大学工学硕士，曾任南证期货有限公司研究员、国泰君安期货有限公司研究员。2015年8月加入本公司，现任高级研究员，具有基金从业资格，中国国籍。

					籍。
付琦	本基金基金经理	2015 年 4 月 15 日	2017 年 1 月 4 日	十五年	加拿大渥太华大学工商管理硕士；曾任海通证券股份有限公司业务董事、招商基金管理有限公司研究部高级研究员。2013 年 7 月加入本公司，于 2017 年 1 月 4 日离任，具有基金从业资格，中国国籍。

注：1. 基金经理的任职日期和离任日期均指公司作出决定后正式对外公告之日；若该基金经理自基金合同生效日起即任职，则任职日期为基金合同生效日；

2. 证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵循了《证券法》、《证券投资基金法》、本基金《基金合同》和其他相关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内本基金运作管理符合有关法律法规和基金合同的规定，无损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

本基金管理人已根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规，制定了公司《投资管理制度》、《交易部部门规章》、《公平交易管理办法》及《异常交易监控办法》并遵守上述制度和流程；严格规范境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动，在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动的各个环节公平对待不同投资组合；严禁直接或者间接通过与第三方的交易安排等在不同投资组合之间进行利益输送，通过系统和人工等方式在各环节严格控制公平交易执行，以公平对待投资人。

控制方法包括：1. 研究环节：公募基金投资和专户投资共用研究平台、共享信息。2. 投资

及授权环节：公司建立不同投资组合层面的投资对象与交易对手备选库。公司建立了分层投资授权制度，投资组合经理在授权范围内可以自主决策，超过投资权限的操作需要经过严格的审批程序。3. 交易环节：为确保交易的公平执行，将公司投资组合的投资决策过程和交易执行过程分开，各投资组合的所有证券买卖活动须通过交易部集中统一完成。（1）所有交易所指令必须通过系统下达，通过系统方式进行公平交易。（2）对于债券一级市场申购、非公开发行股票申购等非集中竞价交易的交易分配制度，在参与申购之前，各投资组合经理独立地确定申购价格和数量，并将申购指令下达给交易部。交易部以价格优先、比例分配原则进行分配。（3）对于银行间交易，交易部在银行间市场上按照时间优先、价格优先的原则进行分配。

此外，公司通过对投资交易行为的监控、分析评估和信息披露来加强对公平交易过程和结果的监督。公司建立异常交易监控及报告制度，通过事前监控、事中监控、事后监控三个异常交易监控体系环节，建立异常交易行为日常监控和分析评估制度、异常交易分析报告和信息披露，进一步规范和完善投资和交易管理，以确保公司管理的不同投资组合获得公平对待。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

对于场内交易，本基金管理人按照时间优先、价格优先的原则，对满足限价条件且对同一证券有相同交易需求的基金，采用了系统中的公平交易模块进行操作，实现了公平交易；对于场外交易，本基金管理人按照公司制度和流程执行。

本基金管理人风险管理部负责对各账户公平交易进行事后监察，在每日公平交易报表中记录不同投资组合当天整体收益率、分投资类别（股票、债券）同向（1日、3日、5日）交易价差分析、银行间交易价格偏离度分析；并分别于季度和年度末编制公平交易季度及年度收益率差异分析报告，对本基金管理人管理的不同投资组合的整体收益率差异、分投资类别（股票、债券）不同时间窗口同向（1日、3日、5日）交易的交易价差以及 T 检验、银行间交易价格偏离度进行了分析。

当监控到疑似异常交易时，本基金管理人风险管理部及时要求相关投资组合经理给予解释，该解释经风险管理部辨认后确认该交易无异常情况后留档备查，公平交易季报及年报由投资组合经理、督察长、总经理签署后，由风险管理部妥善保存分析报告备查。

报告期内，通过对不同投资组合之间的收益率差异比较、对同向交易和反向交易的交易时机和交易价差监控分析，公司未发现整体公平交易执行出现异常的情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本基金未参与交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券

当日成交量 5% 的交易。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

回顾 2017 年，中证 500 等权重指数窄幅震荡，整体收跌，而沪深 300 指数的牛市贯穿全年。全年最核心的股价驱动因素是业绩的确定性，各行业龙头白马和周期股轮番上攻。市场风格也一改 13 年以来的以小为美，而是偏好大市值公司，净利润的绝对额成为 2017 年最好的行业内部量化选股指标。2017 年 A 股市场受到证监会强监管，对内部交易、操纵股价等非法行为进行了严厉的惩罚，这也驱动了投资者更多的去回归本源，重视股票基本面的研究。

本基金为分级基金，为不同风险偏好的投资者提供了不同风险收益特征的投资工具。报告期内，本基金运作严格按照基金合同的各项要求，主要依据指数投资方法进行投资管理。本基金于 2016 年 11 月底开始参与网下打新，由于基金规模维持在 2 亿左右，所以打新收益率较为可观。2017 年全年新股收益为基金贡献了约 7% 的超额收益率。

我们根据日常申赎情况，对股票仓位及头寸进行了及时且合理的安排，将跟踪误差控制在合理水平。

感谢持有人的支持，我们将继续以诚实信用、勤勉尽责的原则管理基金，努力为持有人带来优异回报。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

报告期内基金业绩表现参见本报告第三部分“主要财务指标和基金净值表现”。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望 2018 年 A 股继续慢牛行情，但波动幅度会加大。

金融监管仍将以降杠杆防风险为主线，金融去杠杆将进一步推进，债券市场继续承压，利率可能仍将维持高位运行。

经济方面受益于全球经济复苏，国内 GDP 增速有一定支撑，下行速度可控，给提升 GDP 质量提供了良好的转型窗口期。

增量资金方面公募偏股基金、境外资金将成为主力。公募基金在 2017 年赚钱效应明显，其专业研究能力使得收益率明显高于中小投资者，这将使得公募偏股基金成为 2018 年主要增量资金之一。随着 A 股加入 MSCI 指数以及外资投资的便利度提高，境外资金将逐年增加 A 股的配置。这两

者的投资逻辑均以指数配置和价值投资为主，所以预计 2018 年风格仍继续偏中大票，而中小市值股票将会明显分化，部分中小股票的虚高估值将进一步挤压。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本基金管理人始终坚持基金份额持有人利益优先原则，从规范运作、防范风险、保护基金持有人利益出发，加强内部风险的控制与防范，确保各项法规和管理制度的落实。公司监察稽核部依据法律法规的规定及公司内部控制的整体要求，独立对公司经营、旗下投资组合及员工行为等的合规性进行了定期和不定期检查，发现问题及时提出改进建议并督促业务部门进行整改，并定期向监管机构、公司董事会出具监察稽核报告。

本报告期内，本基金管理人的监察稽核主要工作如下：

- 一、结合公司业务开展的实际情况，进一步完善公司各项内部制度和细化各项业务流程；
- 二、落实内部监察稽核工作，对公司业务流程及管理的各项环节进行定期及不定期稽核；
- 三、根据法律法规及时、准确、完整的披露与本基金有关的各项法定信息披露文件，并在指定报刊和公司网站进行披露，确保基金投资人和公众及时、准确和完整地获取公司和本基金的各项公开信息；
- 四、继续加强反洗钱工作力度，根据监管机构要求制定了洗钱风险自评估实施细则，并进一步落实洗钱风险自评估工作，继续落实反洗钱异常报告筛选并进一步完善工作流程。监察稽核部定期和不定期地向各监管机构按时提交报备各类反洗钱报告，并不断贯彻落实反洗钱法规及监管要求；
- 五、落实各项合规工作，确保公司各项业务及管理符合法律法规要求；
- 六、其他各类监察稽核工作。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据相关法律法规的规定，本基金管理人制订了证券投资基金估值政策和程序，并经本基金管理人总经理办公会议审议通过成立了估值委员会。估值委员会主要负责基金估值相关工作的评估、决策、执行和监督，确保基金估值的公允与合理。具体职责包括对本基金管理人估值政策和程序的制订和解释；在发生影响估值政策和程序的有效性及其适用性的情况，以及在采用新投资策略或投资新品种时，估值委员会负责对所采用的估值模型、假设及参数的适当性进行重新评估或修订，必要时聘请会计师事务所进行审核并出具意见。针对个别投资品种的估值方法调整，均须通过托管银行复核。

估值委员会的成员包括投资部、研究部、风险管理部、基金运营部等有关人员组成。各成员

平均具有 8 年以上的基金相关从业经验，且具有风控、证券研究、会计方面的专业经验并具备必要的专业知识和独立性，参与估值流程各方之间没有存在任何重大利益冲突，并按照制度规定的专业职责分工和估值流程履行估值程序。

基金经理如认为持仓品种的估值有被歪曲或有失公允的情况，可向估值委员会报告并提出相关意见和建议，通过参与对估值问题的讨论和与估值委员会共同商定估值原则和政策等方式，对估值议案提出反馈意见。作为公司估值委员会委员，基金经理有权投票表决有关议案。

本基金管理人尚未签订任何与估值相关的定价服务。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

可参见本报告“7.4.11 利润分配情况”。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

无。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

报告期内，本托管人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，诚信、尽责地履行了基金托管人义务，不存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

报告期内，本托管人根据国家有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对基金管理人在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金收益的计算、基金费用开支等方面进行了必要的监督、复核和审查，未发现其存在任何损害基金份额持有人利益的行为；基金管理人在报告期内，严格遵守了《证券投资基金法》等有关法律法规，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人认真复核了本年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，认为其真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

§ 6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	毕马威华振审字第 1800075 号

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金全体基金份额持有人：
审计意见	我们审计了后附的第 1 页至第 33 页的西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金（以下简称“西部利得中证 500 等权重基金”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表、2017 年度的利润表、所有者权益（基金净值）变动表以及财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则、在财务报表附注 2 中所列示的中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制，公允反映了西部利得中证 500 等权重基金 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果及基金净值变动情况。
形成审计意见的基础	我们按照中国注册会计师审计准则（以下简称“审计准则”）的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于西部利得中证 500 等权重基金，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。
强调事项	-
其他事项	-
其他信息	西部利得中证 500 等权重基金管理人西部利得基金管理有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括西部利得中证 500 等权重基金 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。 我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。 结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的

	<p>情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p>
管理层和治理层对财务报表的责任	<p>西部利得中证 500 等权重基金管理人西部利得基金管理有限公司管理层负责按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则、中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，西部利得中证 500 等权重基金管理人西部利得基金管理有限公司管理层负责评估西部利得中证 500 等权重基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非西部利得中证 500 等权重基金计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>西部利得中证 500 等权重基金管理人西部利得基金管理有限公司治理层负责监督西部利得中证 500 等权重基金的财务报告过程。</p>
注册会计师对财务报表审计的责任	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：</p> <p>(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p>

	<p>(3) 评价西部利得中证 500 等权重基金管理人西部利得基金管理有限公司管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>(4) 对西部利得中证 500 等权重基金管理人西部利得基金管理有限公司管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对西部利得中证 500 等权重基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致西部利得中证 500 等权重基金不能持续经营。</p> <p>(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与西部利得中证 500 等权重基金管理人西部利得基金管理有限公司治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>	
会计师事务所的名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	
注册会计师的姓名	黄小熠	叶凯韵
会计师事务所的地址	上海市静安区南京西路 1266 号 2 幢 25 层	
审计报告日期	2018 年 3 月 29 日	

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金

报告截止日：2017 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	7.4.7.1	3,014,181.01	11,640,069.09
结算备付金		236,358.97	32,350.85
存出保证金		54,283.62	49,409.05
交易性金融资产	7.4.7.2	212,865,839.86	188,759,283.42
其中：股票投资		204,732,461.86	188,759,283.42
基金投资		-	-
债券投资		8,133,378.00	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
应收证券清算款		267,330.29	11,903.02
应收利息	7.4.7.5	165,241.36	5,787.26
应收股利		-	-
应收申购款		21,744.49	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		216,624,979.60	200,498,802.69
负债和所有者权益	附注号	本期末 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日

负 债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		306.63	-
应付管理人报酬		182,835.95	172,026.04
应付托管费		36,567.20	34,405.21
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	142,756.86	39,803.73
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	160,001.16	184,000.00
负债合计		522,467.80	430,234.98
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	346,175,319.33	334,275,651.61
未分配利润	7.4.7.10	-130,072,807.53	-134,207,083.90
所有者权益合计		216,102,511.80	200,068,567.71
负债和所有者权益总计		216,624,979.60	200,498,802.69

注：1. 报告截止日 2017 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.0180 元，基金份额总额 212,276,162.83 份。其中西部利得中证 500 等权重指数分级 A 的基金份额净值 1.0500 元，基金份额总额 1,067,136.00 份；西部利得中证 500 等权重指数分级 B 的基金份额净值 0.9861 元，基金份额总额 1,067,136.00 份；西部利得中证 500 等权重指数分级的基金份额净值 1.0180 元，基金份额总额 210,141,890.83 份。

2. 本财务报表的实际编制期间为 2017 年 1 月 01 日至 2017 年 12 月 31 日止期间。

7.2 利润表

会计主体：西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金

本报告期：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期	上年度可比期间
		2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
一、收入		12,312,870.17	13,539,495.61
1.利息收入		272,344.10	138,015.61
其中：存款利息收入	7.4.7.11	169,387.85	138,015.61
债券利息收入		92,533.54	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		10,422.71	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		23,052,314.18	6,633,424.77
其中：股票投资收益	7.4.7.12	21,417,021.40	5,775,060.27
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	11,350.00	-
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.5	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-	-
股利收益	7.4.7.16	1,623,942.78	858,364.50
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	-11,016,755.17	6,711,992.46
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	4,967.06	56,062.77
减：二、费用		3,386,037.23	2,121,856.89

1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	2, 123, 986. 65	1, 198, 536. 30
2. 托管费	7.4.10.2.2	424, 797. 31	239, 707. 17
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	-	-
4. 交易费用	7.4.7.19	446, 713. 27	288, 823. 42
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 其他费用	7.4.7.20	390, 540. 00	394, 790. 00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8, 926, 832. 94	11, 417, 638. 72
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8, 926, 832. 94	11, 417, 638. 72

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金

本报告期：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期		
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	334, 275, 651. 61	-134, 207, 083. 90	200, 068, 567. 71
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	8, 926, 832. 94	8, 926, 832. 94
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填	11, 899, 667. 72	-4, 792, 556. 57	7, 107, 111. 15

列)			
其中：1. 基金申购款	18,340,138.77	-7,172,191.97	11,167,946.80
2. 基金赎回款	-6,440,471.05	2,379,635.40	-4,060,835.65
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	346,175,319.33	-130,072,807.53	216,102,511.80
项目	上年度可比期间		
	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	16,171,245.52	-5,088,321.06	11,082,924.46
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	11,417,638.72	11,417,638.72
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）	318,104,406.09	-140,536,401.56	177,568,004.53
其中：1. 基金申购款	342,789,598.82	-150,834,264.43	191,955,334.39
2. 基金赎回款	-24,685,192.73	10,297,862.87	-14,387,329.86
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	334,275,651.61	-134,207,083.90	200,068,567.71

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 - 至 - 财务报表由下列负责人签署：

<u>贺燕萍</u>	<u>贺燕萍</u>	<u>张晔骏</u>
基金管理人负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2014] 1414 号批复核准,由西部利得基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金基金合同》和《西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金招募说明书》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 202,971,734.99 元,业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2015)第 320 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金基金合同》于 2015 年 4 月 15 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 202,990,676.07 份基金份额,其中认购资金利息折合 18,941.08 份基金份额。本基金的基金管理人为西部利得基金管理有限公司,基金托管人为兴业银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金基金合同》和《西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金招募说明书》的有关规定,本基金的投资范围是为具有良好流动性的金融工具,包括股票(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、债券(不含中小企业私募债)、债券回购、资产支持证券、权证、央行票据、货币市场工具、银行存款以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但需符合中国证监会的相关规定)。其中,中证 500 等权重指数成份股及其备选成份股的投资比例不低于基金资产净值的 90%且不低于非现金资产的 80%,现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%,其它金融工具的投资比例符合法律法规和监管机构的规定。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。业绩比较基准为:95%×中证 500 等权重指数收益率+5%×商业银行人民币活期存款利率(税后)。

本财务报表由本基金的基金管理人西部利得基金管理有限公司批准于 2018 年 3 月 30 日报出。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》、中国证券投资基金业协会颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金基金合同》和在财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2017 年度财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本基金 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

-

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本期财务报表的实际编制期间为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前以交易为目的持有的股票投资、债券投资和衍生工具(主要为权证投资)分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外, 以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项, 包括银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

(2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的其他金融负债包括其他各类应付款项等。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量；对于应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者(3) 该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资、债券投资和衍生工具(主要为权证投资)按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易，但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。

(2) 存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价以确定公允价值。

(3) 当金融工具不存在活跃市场，采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期

权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且 2) 交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小

的也可按直线法计算。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，但基金投资人可选择现金红利或将现金红利按除权后的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。若投资人不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

7.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资和债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金根据中国证监会公告[2008]38号《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》，根据具体情况采用《中国证券业协会基金估值工作小组关于停牌股票估值的参考方法》提供的指数收益法等估值技术进行估值。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

根据中基协发[2017] 6 号《关于发布〈证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)〉的通知》的附件《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》(以下简称“估值指引”)的处理标准,本基金自 2017 年 12 月 29 日起,对本基金持有的流通受限股票的估值方法进行调整,参考估值指引进行估值。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无重大会计差错更正。

7.4.6 税项

(1) 主要税项说明

根据财税[2004] 78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2012] 85 号文《财政部、国家税务总局、证监会关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015] 101 号《财政部、国家税务总局、证监会关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2005] 103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、上证交字[2008] 16 号《关于做好调整证券交易印花税税率相关工作的通知》及深圳证券交易所于 2008 年 9 月 18 日发布的《深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税[2008] 1 号文《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016] 36 号文《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016] 140 号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017] 2 号文《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017] 56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》及其他相关税务法规和实务操作,本基金适用的主要税项列示如下:

(a) 证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入暂免征收营业税和企业所得税。

(b) 自 2016 年 5 月 1 日起,在全国范围内全面推开营业税改征增值税(以下称营改增)试点,建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人,纳入试点范围,由缴纳营业税改为缴纳增值税。

2018 年 1 月 1 日(含)以后,资管产品管理人(以下称管理人)运营基金过程中发生的增值税应税行为,以管理人为增值税纳税人,暂适用简易计税方法,按照 3%的征收率缴纳增值税。对基金在 2018 年 1 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为,未缴纳增值税的,不再缴纳;已缴纳增值税的,已纳税额从管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券收入免征增值税。

(c) 基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金对价，暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

(d) 对基金取得的股票的股息、红利收入，由上市公司在向基金支付上述收入时代扣代缴 20% 的个人所得税。自 2013 年 1 月 1 日起，对所取得的股息红利收入根据持股期限差别化计算个人所得税的应纳税所得额：持股期限在 1 个月以内（含 1 个月）的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，股权登记日为自 2013 年 1 月 1 日起至 2015 年 9 月 7 日期间的，暂减按 25% 计入应纳税所得额，股权登记日在 2015 年 9 月 8 日及以后的，暂免征收个人所得税。

(e) 基金卖出股票按 0.1% 的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。

(f) 对投资者（包括个人和机构投资者）从基金分配中取得的收入，暂不征收企业所得税。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
活期存款	3,014,181.01	11,640,069.09
定期存款	-	-
其中：存款期限 1-3 个月	-	-
其他存款	-	-
合计：	3,014,181.01	11,640,069.09

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末		
	2017 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	209,216,280.32	204,732,461.86	-4,483,818.46

贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	8,142,113.50	8,133,378.00	-8,735.50
	银行间市场	-	-	-
	合计	8,142,113.50	8,133,378.00	-8,735.50
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		217,358,393.82	212,865,839.86	-4,492,553.96
项目	上年度末 2016 年 12 月 31 日			
	成本	公允价值	公允价值变动	
股票		182,235,082.21	188,759,283.42	6,524,201.21
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		182,235,082.21	188,759,283.42	6,524,201.21

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金于本报告期末及上年度期末均未持有衍生金融资产/负债。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金于本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	2,213.78	5,746.89
应收定期存款利息	-	-
应收其他存款利息	-	-
应收结算备付金利息	117.04	15.95
应收债券利息	162,882.44	-
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	1.26	-
应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	26.84	24.42
合计	165,241.36	5,787.26

7.4.7.6 其他资产

本基金于本报告期末未持有其他资产。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	142,756.86	39,803.73
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	142,756.86	39,803.73

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	1.16	-
预提费用	110,000.00	134,000.00
应付指数使用费	50,000.00	50,000.00
合计	160,001.16	184,000.00

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期	
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	199,907,958.03	334,275,651.61
本期申购	299.40	500.72
本期赎回（以“-”号填列）	-86.77	-145.12
- 基金拆分/份额折算前	199,908,170.66	334,276,007.21
基金拆分/份额折算变动份额	5,074,668.09	-
本期申购	11,242,383.87	18,339,638.04
本期赎回（以“-”号填列）	-3,949,059.79	-6,440,325.92
本期末	212,276,162.83	346,175,319.33

注：1. 申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

2. 截至 2017 年 12 月 31 日止，本基金于上交所上市的基金份额为 3,610,259.00 份（其中基础份额 1,475,987.00 份，A 份额 1,067,136.00 份，B 份额 1,067,136.00 份），托管在场外未上市交易的基金份额为 208,665,903.83 份。上市的基金份额登记在证券登记结算系统，可选择按市价流通；未上市的基金份额登记在注册登记系统，按基金份额净值申购或赎回。基础份额与 A 份额、B 份额之间可以按约定的规则进行场内份额配对转换，包括基金份额的分拆和合并两种转换行为

7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-161,972,061.14	27,764,977.24	-134,207,083.90
本期利润	19,943,588.11	-11,016,755.17	8,926,832.94
本期基金份额交易产生的变动数	-5,533,634.43	741,077.86	-4,792,556.57
其中：基金申购款	-8,497,714.93	1,325,522.96	-7,172,191.97
基金赎回款	2,964,080.50	-584,445.10	2,379,635.40
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-147,562,107.46	17,489,299.93	-130,072,807.53

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	164,335.04	126,247.73
定期存款利息收入	-	-
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	2,419.77	2,884.74
其他	2,633.04	8,883.14
合计	169,387.85	138,015.61

7.4.7.12 股票投资收益**7.4.7.12.1 股票投资收益——买卖股票差价收入**

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017 年 1 月 1 日至 2017	2016 年 1 月 1 日至 2016 年

	年 12 月 31 日	12 月 31 日
卖出股票成交总额	178,327,123.62	75,662,317.01
减：卖出股票成本总额	156,910,102.22	69,887,256.74
买卖股票差价收入	21,417,021.40	5,775,060.27

7.4.7.13 债券投资收益

7.4.7.13.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日
债券投资收益——买卖债券（、债转股及债券到期兑付）差价收入	11,350.00	-
债券投资收益——赎回差价收入	-	-
债券投资收益——申购差价收入	-	-
合计	11,350.00	-

7.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	3,573,500.00	-
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	3,488,650.00	-
减：应收利息总额	73,500.00	-
买卖债券差价收入	11,350.00	-

7.4.7.13.3 债券投资收益——赎回差价收入**7.4.7.13.4 债券投资收益——申购差价收入****7.4.7.13.5 资产支持证券投资收益**

本基金本报告期内未投资资产支持证券，资产支持证券投资收益为零。

7.4.7.14 贵金属投资收益**7.4.7.14.1 贵金属投资收益项目构成**

贵金属不在本基金投资范围内。

7.4.7.14.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

贵金属不在本基金投资范围内。

7.4.7.14.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

贵金属不在本基金投资范围内。

7.4.7.14.4 贵金属投资收益——申购差价收入

贵金属不在本基金投资范围内。

7.4.7.15 衍生工具收益**7.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入**

本基金本报告期内未投资衍生工具。

7.4.7.15.2 衍生工具收益 ——其他投资收益

本基金本报告期内未投资衍生工具，衍生工具投资收益为零。

7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

股票投资产生的股利收益	1,623,942.78	858,364.50
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	1,623,942.78	858,364.50

7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
1. 交易性金融资产	-11,016,755.17	6,711,992.46
——股票投资	-11,008,019.67	6,711,992.46
——债券投资	-8,735.50	-
——资产支持证券投资	-	-
——贵金属投资	-	-
——其他	-	-
2. 衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3. 其他	-	-
合计	-11,016,755.17	6,711,992.46

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
基金赎回费收入	4,967.06	17,882.89
其他	-	38,179.88
合计	4,967.06	56,062.77

注：1. 本基金的赎回费率按持有期间递减，赎回费总额不低于 25% 的部分归入基金资产。

2. 本基金的转换费由申购补差费和转出基金的赎回费两部分构成，其中转出基金的赎回费不低于

25%的部分归入转出基金的基金资产。

7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
交易所市场交易费用	446,713.27	288,823.42
银行间市场交易费用	-	-
合计	446,713.27	288,823.42

7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
审计费用	50,000.00	54,000.00
信息披露费	80,000.00	80,000.00
上市费用	60,000.00	60,000.00
银行汇划费用	540.00	390.00
指数使用费	200,000.00	200,000.00
其他	-	400.00
合计	390,540.00	394,790.00

7.4.7.21 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足

一定条件的，则合并为一个经营分部。本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

根据《西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金基金合同》的规定，本基金对截至 2017 年 1 月 3 日止登记在册的基础份额场外份额、场内份额以及 A 份额进行定期份额折算。份额折算方式为 A 份额和 B 份额按照基金合同规定的净值计算规则进行净值计算，对 A 份额的应得收益进行定期份额折算，每 2 份基础份额将按 1 份 A 份额获得约定应得收益的新增折算份额。折算完成后，A 份额的基金份额参考净值调整为 1.000 元，基础份额的基金份额净值相应调整。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
西部利得基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
西部证券股份有限公司	基金管理人的股东、基金代销机构
利得科技有限公司	基金管理人的股东、基金代销机构
兴业银行股份有限公司	基金托管人、基金代销机构

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

	成交金额	占当期股票 成交总额的 比例	成交金额	占当期股票 成交总额的 比例
西部证券	57,434,242.70	16.18%	75,040,056.30	23.72%

7.4.10.1.2 债券交易

注：本基金于本报告期内未通过关联方交易单元进行债券交易。

7.4.10.1.3 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年1月1日至2017年12月31日		上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月31日	
	回购成交金额	占当期债券 回购 成交总额的 比例	回购成交金额	占当期债券 回购 成交总额的 比例
西部证券	4,500,000.00	10.23%	-	-

7.4.10.1.4 权证交易

本基金本报告期未通过关联方交易单元进行权证交易。

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年1月1日至2017年12月31日			
	当期 佣金	占当期佣金 总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣 金总额的比例
西部证券	30,515.39	12.88%	-	-
关联方名称	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月31日			

	当期 佣金	占当期佣金 总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣 金总额的比例
西部证券	39,869.40	21.54%	-	-

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	2,123,986.65	1,198,536.30
其中：支付销售机构的客户维护费	4,762.22	4,398.79

注：1. 支付基金管理人西部利得基金管理有限公司的基金管理费按前一日基金资产净值 1%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：

日基金管理费=前一日基金资产净值×1%/当年天数。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	424,797.31	239,707.17

注：1. 支付基金托管人兴业银行股份有限公司的基金托管费按前一日基金资产净值 0.2%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：

日基金托管费=前一日基金资产净值×0.2%/当年天数。

7.4.10.2.3 销售服务费

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金于本报告期内未与关联方进行银行间同业市场债券(含回购)交易。

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金管理人于本报告期末未运用固有资金投资本基金。

7.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本报告期末无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金。

7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方 名称	本期		上年度可比期间	
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日		2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
兴业银行股份有 限公司	3,014,181.01	164,335.04	11,640,069.09	126,247.73

注：1. 本基金的银行存款由基金托管人兴业银行股份有限公司保管，按银行同业利率计息。

2. 本基金通过“兴业银行基金托管结算资金专用存款账户”转存于中国证券登记结算有限责任公司的结算备付金，于 2017 年 12 月 31 日的相关余额为人民币 236,358.97 元。

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期末在承销期内参与关联方承销证券。

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

-

7.4.11 利润分配情况

本基金于本报告期内未进行利润分配。

7.4.12 期末（2017 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

7.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量 (单位：股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
300664	鹏鹞环保	2017 年 12 月 28 日	2018 年 1 月 5 日	新股流通受限	8.88	8.88	3,640	32,323.20	32,323.20	-
603161	科华控股	2017 年 12 月 28 日	2018 年 1 月 5 日	新股流通受限	16.75	16.75	1,239	20,753.25	20,753.25	-
002923	润都股份	2017 年 12 月 28 日	2018 年 1 月 5 日	新股流通受限	17.01	17.01	954	16,227.54	16,227.54	-

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量(股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
600664	哈药股份	2017 年 9 月 28 日	重要事项未公告	5.81	2018 年 2 月 27 日	6.00	100,770	701,089.29	585,473.70	-
002358	森源电气	2017 年 12 月 7 日	拟披露重大事项	14.86	2018 年 3 月 7 日	15.05	37,000	590,072.35	549,820.00	-

					日						
300116	坚瑞沃能	2017 年 12 月 18 日	拟披露 重大事 项	7.62	-	-	71,300	730,116.03	543,306.00		-
002366	台海核电	2017 年 12 月 6 日	重大资 产重组	26.45	-	-	19,400	495,543.24	513,130.00		-
600525	长园集 团	2017 年 12 月 25 日	重要事 项未公 告	15.79	2018 年 1 月 10 日	17.30	31,940	495,656.70	504,332.60		-
000006	深振业 A	2017 年 9 月 11 日	重大事 项	9.85	2018 年 3 月 8 日	8.87	45,100	349,242.22	444,235.00		-
300159	新研股 份	2017 年 11 月 23 日	拟披露 重大事 项	10.40	2018 年 3 月 22 日	9.36	42,500	627,191.22	442,000.00		-
300383	光环新 网	2017 年 11 月 7 日	拟披露 重大事 项	13.19	2018 年 3 月 19 日	14.51	32,500	400,006.69	428,675.00		-
000592	平潭发 展	2017 年 8 月 9 日	重大事 项	5.75	2018 年 1 月 29 日	5.70	74,200	492,560.26	426,650.00		-
000547	航天发 展	2017 年 10 月	重大事 项	10.83		-	39,000	595,638.97	422,370.00		-

		30 日								
002344	海宁皮城	2017 年 11 月 1 日	拟披露 重大事项	7.93	2018 年 1 月 31 日	7.44	53,200	475,486.97	421,876.00	-
000031	中粮地产	2017 年 7 月 24 日	重大事项	8.00	-	-	51,900	485,148.81	415,200.00	-
002345	潮宏基	2017 年 12 月 20 日	重大事项	10.75	-	-	38,600	414,110.33	414,950.00	-
000926	福星股份	2017 年 12 月 26 日	重大事项	10.89	2018 年 1 月 10 日	11.98	36,476	423,511.97	397,223.64	-
000156	华数传媒	2017 年 12 月 26 日	重大事项	11.40	-	0.00	34,100	447,331.25	388,740.00	-
000979	中弘股份	2017 年 9 月 7 日	重大事项	1.94	2018 年 2 月 14 日	1.75	198,548	395,410.88	385,183.12	-
002745	木林森	2017 年 12 月 28 日	重大事项	45.50	2018 年 1 月 5 日	46.50	8,200	375,375.00	373,100.00	-
002168	深圳惠程	2017 年 12 月 19 日	拟披露 重大事项	13.76	-	-	27,000	365,778.62	371,520.00	-

600187	国中水务	2017 年 11 月 9 日	重要事项未公告	4.68	2018 年 3 月 20 日	4.21	74,600	363,620.70	349,128.00	-
000806	银河生物	2017 年 7 月 18 日	重大事项	10.76	2018 年 1 月 18 日	10.01	32,300	525,303.00	347,548.00	-
002004	华邦健康	2017 年 12 月 14 日	重大事项	6.73	2018 年 3 月 14 日	7.30	50,950	431,060.07	342,893.50	-
000766	通化金马	2017 年 11 月 24 日	重大事项	13.60	-	-	22,800	392,623.00	310,080.00	-
300156	神雾环保	2017 年 7 月 17 日	拟披露重大事项	24.16	2018 年 1 月 17 日	21.74	12,600	316,541.88	304,416.00	-
600645	中源协和	2017 年 9 月 30 日	重大资产重组	28.40	2018 年 1 月 19 日	25.56	9,000	268,454.83	255,600.00	-
000930	中粮生化	2017 年 10 月 24 日	重大事项	13.34	-	-	18,800	236,672.69	250,792.00	-
600614	鹏起科技	2017 年 12 月 26 日	重要事项未公告	10.16	-	-	24,200	267,924.35	245,872.00	-

002512	达华智能	2017 年 12 月 6 日	拟披露 重大事 项	18.07	-	-	13,200	238,803.98	238,524.00	-
000401	冀东水 泥	2017 年 11 月 21 日	重大资 产重组	13.79	2018 年 1 月 15 日	15.17	16,600	201,512.62	228,914.00	-
002122	天马股 份	2017 年 12 月 19 日	重大事 项	8.49	-	-	25,900	222,620.60	219,891.00	-
000939	凯迪生 态	2017 年 11 月 16 日	重大事 项	4.99	-	-	40,500	171,623.71	202,095.00	-
300032	金龙机 电	2017 年 11 月 27 日	拟披露 重大事 项	13.89	-	-	14,200	231,691.62	197,238.00	-
000566	海南海 药	2017 年 11 月 22 日	重大事 项	12.89	-	-	14,500	162,998.63	186,905.00	-
300010	立思辰	2017 年 11 月 17 日	拟披露 重大事 项	11.17	2018 年 2 月 22 日	10.05	15,800	218,800.08	176,486.00	-
300134	大富科 技	2017 年 12 月 18 日	拟披露 重大事 项	16.45	2018 年 3 月 19 日	14.81	8,200	224,229.30	134,890.00	-
002919	名臣健 康	2017 年 12 月	重大事 项	35.26	2018 年 1	38.79	821	10,311.76	28,948.46	-

		28 日			月 2 日					
000693	*ST 华 泽	2016 年 3 月 1 日	重大资 产重组	12.50	2018 年 3 月 21 日	11.88	1,000	18,518.72	12,500.00	-

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本报告期末未持有银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末未持有交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.13 金融工具风险及管理

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的股票（包括中小板、创业板及其他中国证监会核准上市的股票）、债券、中期票据、短期融资券、货币市场工具、权证、股指期货、债券回购、银行存款、资产支持证券以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人力争在严格控制风险的情况下实现基金资产长期增值，对以上风险采取的风险管理政策如下所述：

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金是一只股票型指数分级证券投资基金，采用指数化投资策略，通过严格的投资纪律约束和数量化的风险管理手段，追求对中证 500 等权重指数的有效跟踪。本基金预期风险大于货币市场基金、债券型基金、混合型基金。从本基金所分离的两类基金份额看，西部利得中证 500 等权重 A 份额具有低风险、收益相对稳定的特征；西部利得中证 500 等权重 B 份额具有高风险、高预期收益的特征。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了以合规及风险管理委员会为核心的，由督察长、合规及风险管理委员会、风险管理部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。本基金的基金管理人在董事会下设立合规审核委员会，负责对公司经营的合法合规性进行监督检

查，对经营活动进行审计；在管理层层面设立合规及风险管理委员会，讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施；在业务操作层面，由风险管理部负责协调并与各部门合作完成运作风险管理，由投资风险管理人员负责投资风险管理及绩效评估。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合同责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管行兴业银行，与该银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。于 2017 年 12 月 31 日，本基金未持有信用类债券。

7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	8,133,378.00	-
合计	8,133,378.00	-

7.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

于 2015 年 12 月 31 日，本基金未持有交易性债券投资。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。本基金投资于一家公司发行的股票市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家发行的证券不得超过该证券的 10%。本基金所持证券均在证券交易所上市，因此除附注 7.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余均能以合理价格适时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。

7.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

7.4.13.3.2 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金管理人根据法律法规制定了《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理办法》，采用事前预警、事中控制和事后评估调整的多重分级控制机制，通过运用制度规范、业务流程控制、实时监控、稽核检查、应急处置等手段对流动性风险进行监督控制。

报告期内本基金严格遵守流动性管理的相关法律法规及管理人内部规定，主要投资于流动性较好的股票及少量利率债，基金 7 日可变现资产始终保持较高水平，基金资产整体具备良好流动性，基金资产的变现能力可有效应对投资者赎回需求。

《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》公布后，本基金未出现接受某一投资者申购申请后导致其份额超过基金总份额 50% 以上的情况。基金管理人对本基金的份额持有人集中度实施严格的监控与管理，根据份额持有人集中度情况对本基金的投资组合实施调整。报告期内本基金主动投资流动性受限资产的市值合计未超过本基金资产净值的 15%。报告期内本基金未

出现无法以合理价格及时变现基金资产以支付投资者赎回款项及其他流动性风险事件。

7.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

本基金主要投资于交易所及银行间市场交易的固定收益品种，因此存在相应的利率风险。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2017 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	3,014,181.01	-	-	-	3,014,181.01
结算备付金	236,358.97	-	-	-	236,358.97
存出保证金	54,283.62	-	-	-	54,283.62
交易性金融资产	8,133,378.00	-	-	-204,732,461.86	212,865,839.86
应收证券清算款	-	-	-	267,330.29	267,330.29
应收利息	-	-	-	165,241.36	165,241.36
应收申购款	-	-	-	21,744.49	21,744.49
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	11,438,201.60	-	-	-205,186,778.00	216,624,979.60
负债					
应付赎回款	-	-	-	306.63	306.63
应付管理人报酬	-	-	-	182,835.95	182,835.95
应付托管费	-	-	-	36,567.20	36,567.20
应付交易费用	-	-	-	142,756.86	142,756.86
其他负债	-	-	-	160,001.16	160,001.16
负债总计	-	-	-	522,467.80	522,467.80
利率敏感度缺口	11,438,201.60	-	-	-204,664,310.20	216,102,511.80
上年度末	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计

2016 年 12 月 31 日					
资产					
银行存款	11,640,069.09	-	-	-	11,640,069.09
结算备付金	32,350.85	-	-	-	32,350.85
存出保证金	49,409.05	-	-	-	49,409.05
交易性金融资产	-	-	-	188,759,283.42	188,759,283.42
应收证券清算款	-	-	-	11,903.02	11,903.02
应收利息	-	-	-	5,787.26	5,787.26
资产总计	11,721,828.99	-	-	188,776,973.70	200,498,802.69
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	172,026.04	172,026.04
应付托管费	-	-	-	34,405.21	34,405.21
应付交易费用	-	-	-	39,803.73	39,803.73
其他负债	-	-	-	184,000.00	184,000.00
负债总计	-	-	-	430,234.98	430,234.98
利率敏感度缺口	11,721,828.99	-	-	188,346,738.72	200,068,567.71

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合同规定的利率重新定价日孰早者予以分类。

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市的股票，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下”的策略，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2017 年 12 月 31 日		上年度末 2016 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金 资产净 值比例 (%)	公允价值	占基金资 产净值比 例 (%)
交易性金融资产—股票投资	204,732,461.86	94.74	188,759,283.42	94.35
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	8,133,378.00	3.76	-	-
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	212,865,839.86	98.50	188,759,283.42	94.35

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2017 年 12 月 31 日）	上年度末（2016 年 12 月 31 日）
	业绩比较基准上升 5%	9,424,000.00	8,571,000.00
	业绩比较基准下降 5%	-9,424,000.00	-8,571,000.00

7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

(1) 公允价值

(a) 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(b) 持续的以公允价值计量的金融工具

(i) 各层次金融工具公允价值

于 2017 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第一层级的余额为 192,602,651.85 元，属于第二层级的余额为 20,263,188.01 元，无属于第三层级的余额（2016 年 12 月 31 日，属于第一层级的余额为 176,272,204.30 元，属于第二层级的余额为 12,487,079.12 元，无属于第三层级的余额）。

(ii) 公允价值所属层级间的重大变动

对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃（包括涨跌停时的交易不活跃）、或属于非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票和债券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票和债券公允价值应属第二层次还是第三层次。

(iii) 第三层级公允价值余额和本期变动金额

无。

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2017 年 12 月 31 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

(d) 不以公允价值计量的金融工具 不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§ 8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	204,732,461.86	94.51
	其中：股票	204,732,461.86	94.51
2	固定收益投资	8,133,378.00	3.75
	其中：债券	8,133,378.00	3.75
	资产支持证券	-	-
3	贵金属投资	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
5	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
6	银行存款和结算备付金合计	3,250,539.98	1.50
7	其他各项资产	508,599.76	0.23
8	合计	216,624,979.60	100.00

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 期末指数投资按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	3,281,768.40	1.52
B	采矿业	8,330,946.40	3.86
C	制造业	114,153,033.65	52.82

D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	7,237,704.44	3.35
E	建筑业	5,241,334.92	2.43
F	批发和零售业	13,260,350.85	6.14
G	交通运输、仓储和邮政业	6,756,202.60	3.13
H	住宿和餐饮业	464,976.00	0.22
I	信息传输、软件和信息技术服务业	15,890,686.89	7.35
J	金融业	3,956,964.70	1.83
K	房地产业	12,739,078.84	5.89
L	租赁和商务服务业	4,196,067.11	1.94
M	科学研究和技术服务业	255,600.00	0.12
N	水利、环境和公共设施管理业	2,186,169.00	1.01
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	427,786.00	0.20
Q	卫生和社会工作	347,686.40	0.16
R	文化、体育和娱乐业	4,079,019.20	1.89
S	综合	752,698.00	0.35
	合计	203,558,073.40	94.20

8.2.2 期末积极投资按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	12,500.00	0.01
C	制造业	1,111,607.32	0.51
D	电力、热力、燃气及水生产和供	-	-

	应业		
E	建筑业		-
F	批发和零售业		-
G	交通运输、仓储和邮政业	17,957.94	0.01
H	住宿和餐饮业		-
I	信息传输、软件和信息技术服务业		-
J	金融业		-
K	房地产业		-
L	租赁和商务服务业		-
M	科学研究和技术服务业		-
N	水利、环境和公共设施管理业	32,323.20	0.01
O	居民服务、修理和其他服务业		-
P	教育		-
Q	卫生和社会工作		-
R	文化、体育和娱乐业		-
S	综合		-
	合计	1,174,388.46	0.54

8.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

8.3.1 期末指数投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净
----	------	------	-------	------	--------

					值比例 (%)
1	601233	桐昆股份	27,900	627,471.00	0.29
2	600664	哈药股份	100,770	585,473.70	0.27
3	002311	海大集团	23,840	557,856.00	0.26
4	002358	森源电气	37,000	549,820.00	0.25
5	300116	坚瑞沃能	71,300	543,306.00	0.25
6	000732	泰禾集团	26,800	536,536.00	0.25
7	600917	重庆燃气	47,600	530,264.00	0.25
8	600201	生物股份	16,640	528,153.60	0.24
9	600600	青岛啤酒	13,400	527,022.00	0.24
10	000703	恒逸石化	24,400	526,308.00	0.24
11	000807	云铝股份	51,100	522,753.00	0.24
12	600195	中牧股份	26,500	522,315.00	0.24
13	600183	生益科技	30,100	519,526.00	0.24
14	600392	盛和资源	27,250	517,750.00	0.24
15	002078	太阳纸业	55,700	516,896.00	0.24
16	000039	中集集团	22,600	516,410.00	0.24
17	002366	台海核电	19,400	513,130.00	0.24
18	000021	深科技	52,300	508,879.00	0.24
19	600872	中炬高新	20,500	507,580.00	0.23
20	600521	华海药业	16,850	507,522.00	0.23
21	600176	中国巨石	30,976	504,599.04	0.23
22	600525	长园集团	31,940	504,332.60	0.23
23	601678	滨化股份	62,060	503,927.20	0.23
24	600426	华鲁恒升	31,486	501,257.12	0.23
25	600516	方大炭素	17,300	499,624.00	0.23
26	601699	潞安环能	43,800	498,444.00	0.23
27	600859	王府井	24,433	498,433.20	0.23

28	002019	亿帆医药	22,100	491,725.00	0.23
29	603369	今世缘	31,600	490,116.00	0.23
30	600410	华胜天成	46,360	487,707.20	0.23
31	603225	新凤鸣	13,600	486,880.00	0.23
32	002155	湖南黄金	50,100	485,970.00	0.22
33	603868	飞科电器	6,400	484,800.00	0.22
34	000513	丽珠集团	7,273	483,290.85	0.22
35	000519	中兵红箭	49,055	483,191.75	0.22
36	002815	崇达技术	15,300	482,868.00	0.22
37	000878	云南铜业	34,000	482,460.00	0.22
38	002573	清新环境	21,200	481,876.00	0.22
39	300274	阳光电源	25,660	481,638.20	0.22
40	600566	济川药业	12,600	480,690.00	0.22
41	600366	宁波韵升	27,400	480,048.00	0.22
42	000418	小天鹅 A	7,070	479,699.50	0.22
43	600079	人福医药	26,800	478,112.00	0.22
44	000729	燕京啤酒	70,900	477,866.00	0.22
45	601811	新华文轩	35,500	476,765.00	0.22
46	600511	国药股份	17,100	475,380.00	0.22
47	002440	闰土股份	24,100	474,529.00	0.22
48	600270	外运发展	27,460	474,508.80	0.22
49	600160	巨化股份	44,400	471,972.00	0.22
50	601231	环旭电子	29,900	471,523.00	0.22
51	002491	通鼎互联	37,300	469,980.00	0.22
52	600863	内蒙华电	158,200	469,854.00	0.22
53	000612	焦作万方	49,900	469,060.00	0.22
54	600884	杉杉股份	24,200	468,996.00	0.22
55	002063	远光软件	44,118	468,974.34	0.22

56	002308	威创股份	38,400	468,480.00	0.22
57	600143	金发科技	71,300	468,441.00	0.22
58	002428	云南锗业	38,800	468,316.00	0.22
59	000552	靖远煤电	132,900	467,808.00	0.22
60	600580	卧龙电气	58,400	467,784.00	0.22
61	600755	厦门国贸	46,300	467,630.00	0.22
62	000960	锡业股份	35,400	467,280.00	0.22
63	000975	银泰资源	34,900	466,264.00	0.22
64	000596	古井贡酒	7,100	466,257.00	0.22
65	600611	大众交通	93,600	466,128.00	0.22
66	000990	诚志股份	27,000	466,020.00	0.22
67	600017	日照港	120,100	465,988.00	0.22
68	600348	阳泉煤业	63,100	465,678.00	0.22
69	002416	爱施德	49,100	464,977.00	0.22
70	600754	锦江股份	14,400	464,976.00	0.22
71	002073	软控股份	58,100	464,800.00	0.22
72	300266	兴源环境	17,100	461,700.00	0.21
73	600108	亚盛集团	112,300	461,553.00	0.21
74	600757	长江传媒	66,300	460,785.00	0.21
75	002093	国脉科技	48,400	459,316.00	0.21
76	600635	大众公用	96,050	459,119.00	0.21
77	600122	宏图高科	47,300	458,337.00	0.21
78	601002	晋亿实业	42,700	458,171.00	0.21
79	000998	隆平高科	17,800	457,816.00	0.21
80	600563	法拉电子	9,000	457,290.00	0.21
81	600260	凯乐科技	15,700	457,027.00	0.21
82	600388	龙净环保	26,400	456,720.00	0.21
83	600058	五矿发展	37,800	456,624.00	0.21

84	002092	中泰化学	34,300	456,533.00	0.21
85	600141	兴发集团	27,000	456,300.00	0.21
86	002390	信邦制药	54,000	456,300.00	0.21
87	002018	华信国际	64,500	456,015.00	0.21
88	600062	华润双鹤	18,420	455,895.00	0.21
89	002271	东方雨虹	11,400	455,544.00	0.21
90	000536	华映科技	92,200	455,468.00	0.21
91	600064	南京高科	32,050	454,789.50	0.21
92	601311	骆驼股份	34,300	454,475.00	0.21
93	600970	中材国际	45,950	454,445.50	0.21
94	600126	杭钢股份	66,100	454,107.00	0.21
95	603816	顾家家居	7,700	454,069.00	0.21
96	000685	中山公用	44,260	453,665.00	0.21
97	600056	中国医药	18,200	452,998.00	0.21
98	600335	国机汽车	40,300	452,972.00	0.21
99	000027	深圳能源	74,704	452,706.24	0.21
100	000541	佛山照明	49,170	452,364.00	0.21
101	600787	中储股份	41,100	452,100.00	0.21
102	600572	康恩贝	63,800	451,066.00	0.21
103	600750	江中药业	17,700	450,996.00	0.21
104	600628	新世界	44,300	450,531.00	0.21
105	600657	信达地产	80,600	449,748.00	0.21
106	600380	健康元	40,100	448,719.00	0.21
107	300039	上海凯宝	70,440	447,998.40	0.21
108	002244	滨江集团	56,300	447,585.00	0.21
109	000501	鄂武商 A	28,030	447,358.80	0.21
110	000089	深圳机场	51,400	447,180.00	0.21
111	603658	安图生物	8,400	447,048.00	0.21

112	603589	口子窖	9,700	446,685.00	0.21
113	002251	步步高	24,744	446,629.20	0.21
114	002056	横店东磁	41,700	446,190.00	0.21
115	600460	士兰微	28,900	445,927.00	0.21
116	601777	力帆股份	61,400	445,764.00	0.21
117	000528	柳工	52,200	445,266.00	0.21
118	600499	科达洁能	40,100	444,709.00	0.21
119	601001	大同煤业	73,500	444,675.00	0.21
120	000897	津滨发展	131,500	444,470.00	0.21
121	002233	塔牌集团	37,300	444,243.00	0.21
122	000006	深振业 A	45,100	444,235.00	0.21
123	002221	东华能源	36,300	443,223.00	0.21
124	002123	梦网集团	42,800	442,980.00	0.20
125	002332	仙琚制药	54,200	442,814.00	0.20
126	002002	鸿达兴业	64,711	442,623.24	0.20
127	000587	金洲慈航	63,200	442,400.00	0.20
128	300159	新研股份	42,500	442,000.00	0.20
129	002681	奋达科技	39,600	441,936.00	0.20
130	600536	中国软件	26,700	441,885.00	0.20
131	300147	香雪制药	49,240	441,682.80	0.20
132	000680	山推股份	86,752	441,567.68	0.20
133	000887	中鼎股份	24,300	441,531.00	0.20
134	002176	江特电机	38,902	440,370.64	0.20
135	002050	三花智控	24,002	440,196.68	0.20
136	603198	迎驾贡酒	25,000	439,750.00	0.20
137	603888	新华网	18,550	438,707.50	0.20
138	000050	深天马 A	22,200	437,562.00	0.20
139	600971	恒源煤电	41,900	437,017.00	0.20

140	600875	东方电气	38,900	436,847.00	0.20
141	000877	天山股份	42,000	436,800.00	0.20
142	002152	广电运通	58,700	436,728.00	0.20
143	600743	华远地产	119,300	436,638.00	0.20
144	000099	中信海直	48,400	436,568.00	0.20
145	603328	依顿电子	30,400	436,240.00	0.20
146	600094	大名城	62,400	436,176.00	0.20
147	000078	海王生物	73,750	435,125.00	0.20
148	000488	晨鸣纸业	26,100	435,087.00	0.20
149	000825	太钢不锈	87,700	434,992.00	0.20
150	600633	浙数文化	28,600	434,720.00	0.20
151	603883	老百姓	6,900	434,631.00	0.20
152	002463	沪电股份	81,500	434,395.00	0.20
153	600138	中青旅	20,800	434,096.00	0.20
154	600466	蓝光发展	46,400	433,840.00	0.20
155	002191	劲嘉股份	46,900	433,825.00	0.20
156	600618	氯碱化工	40,049	433,730.67	0.20
157	000997	新大陆	24,180	433,547.40	0.20
158	600240	华业资本	50,500	433,290.00	0.20
159	600158	中体产业	42,100	432,788.00	0.20
160	603515	欧普照明	10,100	432,684.00	0.20
161	300287	飞利信	58,300	432,003.00	0.20
162	000786	北新建材	19,200	432,000.00	0.20
163	000661	长春高新	2,360	431,880.00	0.20
164	601717	郑煤机	65,500	430,990.00	0.20
165	600346	恒力股份	34,900	430,317.00	0.20
166	603228	景旺电子	8,000	430,160.00	0.20
167	002589	瑞康医药	31,952	429,754.40	0.20

168	000581	威孚高科	17,900	429,600.00	0.20
169	300146	汤臣倍健	28,600	429,572.00	0.20
170	002179	中航光电	10,908	429,557.04	0.20
171	002048	宁波华翔	18,028	429,066.40	0.20
172	300383	光环新网	32,500	428,675.00	0.20
173	002041	登海种业	33,300	427,905.00	0.20
174	603377	东方时尚	10,700	427,786.00	0.20
175	300166	东方国信	34,079	427,691.45	0.20
176	002551	尚荣医疗	46,684	427,625.44	0.20
177	600125	铁龙物流	39,500	427,390.00	0.20
178	600673	东阳光科	63,300	427,275.00	0.20
179	002384	东山精密	15,000	426,900.00	0.20
180	601000	唐山港	90,600	426,726.00	0.20
181	000592	平潭发展	74,200	426,650.00	0.20
182	603025	大豪科技	14,500	426,590.00	0.20
183	600967	内蒙一机	35,400	426,570.00	0.20
184	002001	新和成	11,200	426,272.00	0.20
185	603568	伟明环保	20,250	426,262.50	0.20
186	600748	上实发展	66,470	426,072.70	0.20
187	600648	外高桥	23,000	425,500.00	0.20
188	600939	重庆建工	57,339	425,455.38	0.20
189	002410	广联达	21,700	425,320.00	0.20
190	000712	锦龙股份	25,000	424,500.00	0.20
191	600259	广晟有色	10,800	424,332.00	0.20
192	600395	盘江股份	61,700	423,879.00	0.20
193	000547	航天发展	39,000	422,370.00	0.20
194	600811	东方集团	92,150	422,047.00	0.20
195	002373	千方科技	28,800	421,920.00	0.20

196	002344	海宁皮城	53,200	421,876.00	0.20
197	002359	北讯集团	18,700	421,685.00	0.20
198	600835	上海机电	17,200	421,400.00	0.20
199	600428	中远海特	75,100	421,311.00	0.19
200	300182	捷成股份	48,900	421,029.00	0.19
201	002371	北方华创	10,100	418,544.00	0.19
202	601128	常熟银行	58,700	418,531.00	0.19
203	002375	亚厦股份	55,600	418,112.00	0.19
204	000761	本钢板材	80,400	418,080.00	0.19
205	600277	亿利洁能	64,900	417,956.00	0.19
206	002273	水晶光电	17,700	417,543.00	0.19
207	300324	旋极信息	28,500	416,955.00	0.19
208	600338	西藏珠峰	10,000	416,500.00	0.19
209	600291	西水股份	17,700	416,304.00	0.19
210	600325	华发股份	56,480	415,692.80	0.19
211	600409	三友化工	43,300	415,247.00	0.19
212	000031	中粮地产	51,900	415,200.00	0.19
213	600597	光明乳业	27,400	415,110.00	0.19
214	002345	潮宏基	38,600	414,950.00	0.19
215	002709	天赐材料	9,000	413,910.00	0.19
216	000598	兴蓉环境	76,200	413,766.00	0.19
217	000977	浪潮信息	20,800	413,504.00	0.19
218	002127	南极电商	33,900	413,241.00	0.19
219	600978	宜华生活	45,200	413,128.00	0.19
220	600908	无锡银行	52,475	412,978.25	0.19
221	600282	南钢股份	85,300	412,852.00	0.19
222	600545	卓郎智能	37,600	412,848.00	0.19
223	600823	世茂股份	83,561	412,791.34	0.19

224	000066	中国长城	56,586	412,511.94	0.19
225	300043	星辉娱乐	67,400	412,488.00	0.19
226	603766	隆鑫通用	58,750	412,425.00	0.19
227	600059	古越龙山	43,900	412,221.00	0.19
228	300197	铁汉生态	33,900	411,885.00	0.19
229	600037	歌华有线	31,700	411,783.00	0.19
230	000937	冀中能源	70,700	411,474.00	0.19
231	002699	美盛文化	22,720	411,459.20	0.19
232	600776	东方通信	56,900	411,387.00	0.19
233	002482	广田集团	51,250	411,025.00	0.19
234	000563	陕国投 A	96,700	410,975.00	0.19
235	600879	航天电子	52,400	410,816.00	0.19
236	000667	美好置业	135,100	410,704.00	0.19
237	000090	天健集团	40,840	410,033.60	0.19
238	600765	中航重机	34,100	409,882.00	0.19
239	000988	华工科技	24,700	409,526.00	0.19
240	002281	光迅科技	13,921	409,277.40	0.19
241	600717	天津港	39,000	409,110.00	0.19
242	601200	上海环境	16,400	409,016.00	0.19
243	601020	华钰矿业	19,900	408,348.00	0.19
244	600169	太原重工	117,900	407,934.00	0.19
245	600582	天地科技	87,600	407,340.00	0.19
246	600292	远达环保	45,510	407,314.50	0.19
247	600642	申能股份	69,500	407,270.00	0.19
248	600216	浙江医药	30,300	407,232.00	0.19
249	002663	普邦股份	73,326	406,959.30	0.19
250	300253	卫宁健康	60,610	406,693.10	0.19
251	000543	皖能电力	80,910	406,168.20	0.19

252	600120	浙江东方	16,500	406,065.00	0.19
253	300026	红日药业	95,300	405,978.00	0.19
254	600729	重庆百货	16,200	405,972.00	0.19
255	600026	中远海能	66,300	405,756.00	0.19
256	002506	协鑫集成	95,000	405,650.00	0.19
257	000681	视觉中国	20,800	405,600.00	0.19
258	600801	华新水泥	28,700	405,531.00	0.19
259	000656	金科股份	81,900	405,405.00	0.19
260	600598	北大荒	37,600	405,328.00	0.19
261	002051	中工国际	21,948	404,501.64	0.19
262	600004	白云机场	27,500	404,250.00	0.19
263	603355	莱克电气	8,200	404,096.00	0.19
264	603556	海兴电力	11,100	404,040.00	0.19
265	002408	齐翔腾达	31,863	404,022.84	0.19
266	002242	九阳股份	23,800	403,886.00	0.19
267	002431	棕榈股份	48,050	403,620.00	0.19
268	600874	创业环保	31,000	403,310.00	0.19
269	002269	美邦服饰	122,200	402,038.00	0.19
270	002106	莱宝高科	39,500	401,715.00	0.19
271	600098	广州发展	56,800	401,576.00	0.19
272	603569	长久物流	16,600	401,554.00	0.19
273	002013	中航机电	37,212	401,517.48	0.19
274	000860	顺鑫农业	20,900	401,489.00	0.19
275	002818	富森美	13,200	400,092.00	0.19
276	600737	中粮糖业	50,300	399,885.00	0.19
277	000049	德赛电池	10,100	399,859.00	0.19
278	000999	华润三九	14,700	399,840.00	0.19
279	600267	海正药业	26,400	399,696.00	0.18

280	600503	华丽家族	61,000	399,550.00	0.18
281	600171	上海贝岭	24,510	398,777.70	0.18
282	600022	山东钢铁	186,080	398,211.20	0.18
283	002340	格林美	55,332	397,837.08	0.18
284	000926	福星股份	36,476	397,223.64	0.18
285	600438	通威股份	32,800	397,208.00	0.18
286	600416	湘电股份	31,800	397,182.00	0.18
287	600993	马应龙	19,370	396,697.60	0.18
288	002254	泰和新材	34,080	396,691.20	0.18
289	002807	江阴银行	47,900	396,612.00	0.18
290	600312	平高电气	39,700	396,603.00	0.18
291	600478	科力远	53,720	396,453.60	0.18
292	000848	承德露露	41,875	396,137.50	0.18
293	600298	安琪酵母	12,100	395,912.00	0.18
294	002434	万里扬	37,700	395,850.00	0.18
295	600184	光电股份	21,600	395,712.00	0.18
296	600565	迪马股份	98,900	395,600.00	0.18
297	600881	亚泰集团	74,800	394,944.00	0.18
298	002353	杰瑞股份	30,100	394,912.00	0.18
299	600256	广汇能源	78,000	394,680.00	0.18
300	600584	长电科技	18,500	394,605.00	0.18
301	002317	众生药业	31,100	394,348.00	0.18
302	002032	苏泊尔	9,765	394,310.70	0.18
303	000669	金鸿控股	26,900	394,085.00	0.18
304	600317	营口港	116,000	393,240.00	0.18
305	600086	东方金钰	36,900	392,985.00	0.18
306	300199	翰宇药业	24,100	392,348.00	0.18
307	002642	荣之联	29,900	391,989.00	0.18

308	600006	东风汽车	67,000	391,950.00	0.18
309	600053	九鼎投资	16,400	391,796.00	0.18
310	000830	鲁西化工	24,600	391,632.00	0.18
311	000652	泰达股份	88,700	391,167.00	0.18
312	600936	广西广电	57,000	391,020.00	0.18
313	600284	浦东建设	42,000	390,600.00	0.18
314	002503	搜于特	70,460	390,348.40	0.18
315	601168	西部矿业	47,600	390,320.00	0.18
316	601016	节能风电	118,600	390,194.00	0.18
317	601127	小康股份	19,400	390,134.00	0.18
318	002368	太极股份	15,350	389,429.50	0.18
319	600557	康缘药业	28,880	389,302.40	0.18
320	600578	京能电力	105,100	388,870.00	0.18
321	600655	豫园股份	36,200	388,788.00	0.18
322	000156	华数传媒	34,100	388,740.00	0.18
323	600155	宝硕股份	38,000	388,740.00	0.18
324	002414	高德红外	23,110	388,479.10	0.18
325	600594	益佰制药	38,000	388,360.00	0.18
326	600694	大商股份	11,505	388,063.65	0.18
327	600848	上海临港	17,400	388,020.00	0.18
328	002392	北京利尔	76,900	387,576.00	0.18
329	600316	洪都航空	27,370	387,559.20	0.18
330	600166	福田汽车	137,800	387,218.00	0.18
331	002277	友阿股份	65,900	386,833.00	0.18
332	002479	富春环保	39,800	386,458.00	0.18
333	000762	西藏矿业	24,600	386,220.00	0.18
334	600422	昆药集团	42,190	386,038.50	0.18
335	603169	兰石重装	46,000	385,940.00	0.18

336	300133	华策影视	35,600	385,904.00	0.18
337	000028	国药一致	6,400	385,600.00	0.18
338	002690	美亚光电	20,000	385,400.00	0.18
339	300088	长信科技	49,200	385,236.00	0.18
340	000979	中弘股份	198,548	385,183.12	0.18
341	002437	誉衡药业	55,900	385,151.00	0.18
342	603188	亚邦股份	23,200	384,888.00	0.18
343	300291	华录百纳	33,900	384,765.00	0.18
344	000012	南玻 A	45,520	384,644.00	0.18
345	600587	新华医疗	22,900	384,491.00	0.18
346	002517	恺英网络	17,300	384,233.00	0.18
347	002064	华峰氨纶	78,400	384,160.00	0.18
348	300202	聚龙股份	21,400	384,130.00	0.18
349	000778	新兴铸管	73,500	383,670.00	0.18
350	600179	安通控股	15,500	383,625.00	0.18
351	000981	银亿股份	43,400	383,222.00	0.18
352	600773	西藏城投	32,800	383,104.00	0.18
353	002195	二三四五	65,500	382,520.00	0.18
354	000400	许继电气	29,000	382,510.00	0.18
355	002128	露天煤业	34,500	382,260.00	0.18
356	002635	安洁科技	14,650	382,218.50	0.18
357	600418	江淮汽车	40,400	382,184.00	0.18
358	600060	海信电器	25,400	381,508.00	0.18
359	300273	和佳股份	42,080	381,244.80	0.18
360	002022	科华生物	28,007	381,175.27	0.18
361	300001	特锐德	27,800	380,582.00	0.18
362	000426	兴业矿业	38,700	380,421.00	0.18
363	600393	粤泰股份	60,000	380,400.00	0.18

364	000009	中国宝安	52,600	380,298.00	0.18
365	002505	大康农业	133,810	380,020.40	0.18
366	002266	浙富控股	87,720	379,827.60	0.18
367	600894	广日股份	40,600	379,610.00	0.18
368	000987	越秀金控	38,501	379,234.85	0.18
369	000158	常山北明	47,740	379,055.60	0.18
370	600151	航天机电	49,900	378,741.00	0.18
371	300055	万邦达	18,000	378,540.00	0.18
372	002422	科伦药业	15,200	378,480.00	0.18
373	601880	大连港	135,420	377,821.80	0.17
374	000690	宝新能源	47,200	377,600.00	0.17
375	002701	奥瑞金	60,320	377,000.00	0.17
376	600073	上海梅林	46,400	376,768.00	0.17
377	600885	宏发股份	9,100	376,467.00	0.17
378	000970	中科三环	26,100	375,318.00	0.17
379	002249	大洋电机	53,800	374,986.00	0.17
380	600039	四川路桥	92,100	374,847.00	0.17
381	000572	海马汽车	81,800	374,644.00	0.17
382	600266	北京城建	28,500	374,490.00	0.17
383	002299	圣农发展	26,000	374,400.00	0.17
384	000636	风华高科	31,500	374,220.00	0.17
385	600862	中航高科	38,600	373,648.00	0.17
386	002223	鱼跃医疗	19,055	373,478.00	0.17
387	000718	苏宁环球	86,200	373,246.00	0.17
388	002745	木林森	8,200	373,100.00	0.17
389	000061	农产品	48,700	373,042.00	0.17
390	600315	上海家化	10,100	372,589.00	0.17
391	600770	综艺股份	49,000	372,400.00	0.17

392	600623	华谊集团	43,600	371,908.00	0.17
393	002603	以岭药业	23,900	371,884.00	0.17
394	000662	天夏智慧	25,000	371,750.00	0.17
395	603806	福斯特	10,900	371,690.00	0.17
396	603877	太平鸟	13,700	371,407.00	0.17
397	600640	号百控股	25,400	371,348.00	0.17
398	002640	跨境通	19,400	371,316.00	0.17
399	002544	杰赛科技	23,600	371,228.00	0.17
400	600880	博瑞传播	70,400	371,008.00	0.17
401	002672	东江环保	22,800	370,500.00	0.17
402	000727	华东科技	155,600	370,328.00	0.17
403	600869	智慧能源	64,500	370,230.00	0.17
404	002030	达安基因	19,912	369,964.96	0.17
405	002049	紫光国芯	7,700	369,523.00	0.17
406	002028	思源电气	23,300	369,305.00	0.17
407	002011	盾安环境	45,900	369,036.00	0.17
408	600687	刚泰控股	31,243	368,979.83	0.17
409	603001	奥康国际	25,400	367,538.00	0.17
410	002657	中科金财	16,100	367,402.00	0.17
411	002147	新光圆成	28,371	367,120.74	0.17
412	002405	四维图新	13,900	366,821.00	0.17
413	000062	深圳华强	15,600	366,444.00	0.17
414	002250	联化科技	34,500	366,390.00	0.17
415	002489	浙江永强	60,960	366,369.60	0.17
416	601689	拓普集团	14,800	366,152.00	0.17
417	002261	拓维信息	47,300	366,102.00	0.17
418	002444	巨星科技	26,400	365,112.00	0.17
419	600651	飞乐音响	39,900	365,085.00	0.17

420	002588	史丹利	54,500	364,605.00	0.17
421	600575	皖江物流	90,000	364,500.00	0.17
422	600435	北方导航	29,500	363,735.00	0.17
423	600996	贵广网络	36,700	363,330.00	0.17
424	600517	置信电气	56,100	362,967.00	0.17
425	002038	双鹭药业	11,700	362,349.00	0.17
426	000758	中色股份	56,300	362,009.00	0.17
427	002439	启明星辰	15,500	361,925.00	0.17
428	600329	中新药业	24,300	361,341.00	0.17
429	600639	浦东金桥	21,300	361,035.00	0.17
430	600300	维维股份	82,600	360,962.00	0.17
431	600718	东软集团	24,600	360,636.00	0.17
432	000777	中核科技	24,200	360,580.00	0.17
433	002707	众信旅游	33,100	360,459.00	0.17
434	300376	易事特	47,600	360,332.00	0.17
435	600643	爱建集团	32,470	359,767.60	0.17
436	601928	凤凰传媒	44,300	359,273.00	0.17
437	002190	成飞集成	16,600	359,224.00	0.17
438	300113	顺网科技	19,600	358,484.00	0.17
439	300002	神州泰岳	58,100	355,572.00	0.16
440	000025	特力 A	9,200	354,292.00	0.16
441	002583	海能达	19,100	353,541.00	0.16
442	002268	卫士通	15,340	353,126.80	0.16
443	000600	建投能源	45,600	351,576.00	0.16
444	601969	海南矿业	39,700	351,345.00	0.16
445	002325	洪涛股份	73,650	351,310.50	0.16
446	002276	万马股份	40,700	350,834.00	0.16
447	002183	怡亚通	49,700	350,385.00	0.16

448	600307	酒钢宏兴	122,500	350,350.00	0.16
449	600826	兰生股份	26,600	350,322.00	0.16
450	600481	双良节能	87,140	349,431.40	0.16
451	002670	国盛金控	17,960	349,322.00	0.16
452	600187	国中水务	74,600	349,128.00	0.16
453	002477	雏鹰农牧	78,400	348,096.00	0.16
454	300244	迪安诊断	14,720	347,686.40	0.16
455	000806	银河生物	32,300	347,548.00	0.16
456	600280	中央商场	44,000	346,280.00	0.16
457	600458	时代新材	34,300	345,401.00	0.16
458	002118	紫鑫药业	45,900	345,168.00	0.16
459	002342	巨力索具	57,600	345,024.00	0.16
460	600808	马钢股份	83,500	344,855.00	0.16
461	603000	人民网	31,800	344,394.00	0.16
462	600500	中化国际	40,700	344,322.00	0.16
463	000829	天音控股	36,200	343,900.00	0.16
464	600839	四川长虹	98,800	343,824.00	0.16
465	002407	多氟多	16,800	343,056.00	0.16
466	002665	首航节能	51,490	342,923.40	0.16
467	002004	华邦健康	50,950	342,893.50	0.16
468	603019	中科曙光	8,500	342,040.00	0.16
469	002131	利欧股份	131,221	341,174.60	0.16
470	300115	长盈精密	16,960	340,387.20	0.16
471	002400	省广股份	63,767	339,878.11	0.16
472	000816	智慧农业	104,900	336,729.00	0.16
473	002005	德豪润达	76,600	333,976.00	0.15
474	600759	洲际油气	78,240	333,302.40	0.15
475	603528	多伦科技	37,700	332,891.00	0.15

476	300257	开山股份	23,700	331,800.00	0.15
477	603444	吉比特	1,800	331,074.00	0.15
478	002280	联络互动	43,100	330,146.00	0.15
479	300058	蓝色光标	59,800	330,096.00	0.15
480	001696	宗申动力	52,200	329,904.00	0.15
481	002354	天神娱乐	19,200	328,320.00	0.15
482	002285	世联行	28,980	323,127.00	0.15
483	600751	天海投资	51,300	313,443.00	0.15
484	000969	安泰科技	34,900	310,261.00	0.14
485	000766	通化金马	22,800	310,080.00	0.14
486	600161	天坛生物	10,580	304,598.20	0.14
487	600289	ST 信通	30,600	304,164.00	0.14
488	600645	中源协和	9,000	255,600.00	0.12
489	000930	中粮生化	18,800	250,792.00	0.12
490	600614	鹏起科技	24,200	245,872.00	0.11
491	002512	达华智能	13,200	238,524.00	0.11
492	000401	冀东水泥	16,600	228,914.00	0.11
493	002122	天马股份	25,900	219,891.00	0.10
494	000939	凯迪生态	40,500	202,095.00	0.09
495	300032	金龙机电	14,200	197,238.00	0.09
496	000566	海南海药	14,500	186,905.00	0.09
497	300010	立思辰	15,800	176,486.00	0.08
498	300134	大富科技	8,200	134,890.00	0.06

8.3.2 期末积极投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
----	------	------	-------	------	--------------

1	002168	深圳惠程	27,000	371,520.00	0.17
2	300156	神雾环保	12,600	304,416.00	0.14
3	002920	德赛西威	4,569	178,784.97	0.08
4	300735	光弘科技	3,764	54,163.96	0.03
5	002915	中欣氟材	1,085	38,181.15	0.02
6	603477	振静股份	1,955	37,027.70	0.02
7	300664	鹏鹞环保	3,640	32,323.20	0.01
8	002919	名臣健康	821	28,948.46	0.01
9	002922	伊戈尔	1,245	22,248.15	0.01
10	603161	科华控股	1,239	20,753.25	0.01
11	603283	赛腾股份	1,349	19,614.46	0.01
12	603329	上海雅仕	1,183	17,957.94	0.01
13	002923	润都股份	954	16,227.54	0.01
14	000693	*ST 华泽	1,000	12,500.00	0.01
15	300684	中石科技	827	11,528.38	0.01
16	603655	朗博科技	881	8,193.30	0.00

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	000066	中国长城	1,080,170.60	0.54
2	000703	恒逸石化	988,374.10	0.49
3	601012	隆基股份	862,081.70	0.43
4	002354	天神娱乐	784,620.11	0.39
5	600410	华胜天成	773,075.00	0.39

6	300296	利亚德	753,962.00	0.38
7	600801	华新水泥	742,357.00	0.37
8	000662	天夏智慧	707,699.40	0.35
9	000050	深天马 A	662,101.00	0.33
10	600633	浙数文化	649,933.00	0.32
11	600545	卓郎智能	646,566.85	0.32
12	600566	济川药业	638,986.00	0.32
13	002123	梦网集团	633,142.00	0.32
14	002155	湖南黄金	616,545.00	0.31
15	000039	中集集团	614,196.00	0.31
16	603025	大豪科技	588,305.00	0.29
17	000786	北新建材	574,404.00	0.29
18	000547	航天发展	573,439.00	0.29
19	002073	软控股份	565,849.00	0.28
20	002503	搜于特	554,132.00	0.28

注：本表“本期累计买入金额”按买入成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例（%）
1	601012	隆基股份	1,548,478.00	0.77
2	002460	赣锋锂业	1,226,535.00	0.61
3	000830	鲁西化工	1,207,075.00	0.60
4	300296	利亚德	1,186,633.62	0.59
5	600801	华新水泥	1,132,760.00	0.57
6	000703	恒逸石化	1,131,671.79	0.57
7	600516	方大炭素	996,132.00	0.50

8	600487	亨通光电	946,541.00	0.47
9	300136	信维通信	925,218.00	0.46
10	600720	祁连山	902,968.00	0.45
11	002396	星网锐捷	902,168.72	0.45
12	002601	龙蟠佰利	898,524.30	0.45
13	002468	申通快递	865,275.83	0.43
14	600809	山西汾酒	864,651.00	0.43
15	000786	北新建材	850,773.82	0.43
16	300122	智飞生物	841,176.00	0.42
17	002217	合力泰	834,584.00	0.42
18	002050	三花智控	824,715.00	0.41
19	603799	华友钴业	762,873.00	0.38
20	600596	新安股份	760,968.34	0.38

注：本表“本期累计卖出金额”按卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	184,742,042.93
卖出股票收入（成交）总额	179,139,713.58

注：本表“买入股票成本（成交）总额”，“卖出股票收入（成交）总额”均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	国家债券	8,133,378.00	3.76
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-

4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债（可交换债）	-	-
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	8,133,378.00	3.76

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	019563	17 国债 09	61,480	6,138,778.00	2.84
2	019571	17 国债 17	20,000	1,994,600.00	0.92

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金于本报告期末未持有资产支持证券。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

贵金属不在本基金投资范围内。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金于本报告期末未持有权证。

8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

8.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

本基金于本报告期末未持有股指期货合约。

8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金于本报告期末未持有股指期货合约。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.11.1 本期国债期货投资政策

国债期货不在本基金投资范围内。

8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

国债期货不在本基金投资范围内。

8.11.3 本期国债期货投资评价

国债期货不在本基金投资范围内。

8.12 投资组合报告附注

8.12.1

本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

8.12.2

本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	54,283.62
2	应收证券清算款	267,330.29
3	应收股利	-
4	应收利息	165,241.36
5	应收申购款	21,744.49
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-

8	其他	-
9	合计	508,599.76

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金于本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

8.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产 净值比例 (%)	流通受限情况说明
1	600664	哈药股份	585,473.70	0.27	临时停牌
2	002358	森源电气	549,820.00	0.25	临时停牌
3	300116	坚瑞沃能	543,306.00	0.25	临时停牌

8.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产 净值比例 (%)	流通受限情况说明
1	002168	深圳惠程	371,520.00	0.17	临时停牌
2	300156	神雾环保	304,416.00	0.14	临时停牌

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因，本报告中涉及比例计算的分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§ 9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	持有人户数(户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
西部利得中证 500 等权重指数分级 A	120	8,892.80	338,306.00	31.70%	728,830.00	68.30%
西部利得中证 500 等权重指数分级 B	495	2,155.83	13,796.00	1.29%	1,053,340.00	98.71%
西部利得中证 500 等权重指数分级	484	434,177.46	207,212,840.32	98.61%	2,929,050.51	1.39%
合计	987	215,072.10	207,564,942.32	97.78%	4,711,220.51	2.22%

注：1. “持有人户数”合计数小于各份额级别持有人户数的总和，是由于一个持有人同时持有多个级别基金份额；

2. 分级基金机构/个人投资者持有份额占总份额比例的计算中，对下属分级基金，比例的分母采用各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

9.2 期末上市基金前十名持有人

西部利得中证 500 等权重指数分级 A

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
----	-------	---------	----------

1	浙商期货有限公司—浙商期货灏羽 红利 1 号资产管理计划	269,200.00	25.23%
2	方春娣	256,815.00	24.07%
3	张殿刚	106,700.00	10.00%
4	高明桂	99,600.00	9.33%
5	杨启明	74,800.00	7.01%
6	上海边域投资管理有限公司—边域 海际 1 号私募证券投资基金	68,006.00	6.37%
7	黄晖	41,740.00	3.91%
8	张蓉	29,000.00	2.72%
9	郑凯鹏	25,000.00	2.34%
10	王学军	21,100.00	1.98%

西部利得中证 500 等权重指数分级 B

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额 比例
1	欧才	78,494.00	7.36%
2	李秀莲	48,672.00	4.56%
3	王玉英	42,448.00	3.98%
4	林玉琴	34,070.00	3.19%
5	高月娥	27,162.00	2.55%
6	黄健	25,000.00	2.34%
7	刘春秀	20,067.00	1.88%
8	樊容波	17,035.00	1.60%
9	钟国祥	16,224.00	1.52%
10	雷仕才	16,224.00	1.52%

西部利得中证 500 等权重指数分级

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额 比例
1	董景秋	509,139.00	34.49%
2	张容	100,000.00	6.78%
3	郭付元	92,988.00	6.30%
4	唐利军	79,886.00	5.41%
5	董万友	58,297.00	3.95%
6	郑凯鹏	51,430.00	3.48%
7	王明辉	45,170.00	3.06%
8	郑春宇	33,000.00	2.24%
9	王卓	30,648.00	2.08%

10	陈建红	29,652.00	2.01%
----	-----	-----------	-------

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	西部利得中证 500 等权重指数分级 A	0.00	0.0000%
	西部利得中证 500 等权重指数分级 B	0.00	0.0000%
	西部利得中证 500 等权重指数分级	21,112.23	0.0100%
	合计	21,112.23	0.0099%

9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	西部利得中证 500 等权重指数分级 A	0
	西部利得中证 500 等权重指数分级 B	0
	西部利得中证 500 等权重指数分级	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	西部利得中证 500 等权重指数分级 A	0
	西部利得中证 500 等权重指数分级 B	0
	西部利得中证 500 等权重指数分级	0~10

	合计	0~10
--	----	------

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	西部利得中证 500 等权重指数分级 A	西部利得中证 500 等权重指数 分级 B	西部利得中证 500 等权重指数 分级
基金合同生效日（2015 年 4 月 15 日）基金份额总额	-	-	202,990,676.07
本报告期期初基金份额总额	2,107,986.00	2,107,986.00	195,691,986.03
本报告期基金总申购份额	-	-	11,242,683.27
减:本报告期基金总赎回份额	-	-	3,949,146.56
本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-1,040,850.00	-1,040,850.00	7,156,368.09
本报告期末基金份额总额	1,067,136.00	1,067,136.00	210,141,890.33

注：拆分变动份额为本基金三级份额之间的配对转换及份额折算的份额。

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开本基金份额持有人大会，无基金份额持有人大会决议。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内基金管理人无重大人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内本基金无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未发生改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期为本基金审计的会计师事务所改聘为毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）。本报告期应支付毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审计费人民币 50,000 元。截至报告期末连续服务期为 1~2 年。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内基金管理人、托管人及其高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元 数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票 成交总额的比 例	佣金	占当期佣金 总量的比例	

光大证券	2	128,317,082.15	36.14%	101,537.48	42.86%	-
西部证券	2	57,434,242.70	16.18%	30,515.39	12.88%	-
中信建投	2	52,324,173.16	14.74%	46,125.12	19.47%	-
海通证券	1	33,941,737.54	9.56%	18,033.60	7.61%	-
东兴证券	1	20,852,951.42	5.87%	15,249.97	6.44%	-
银河证券	2	20,322,821.52	5.72%	3,277.96	1.38%	-
太平洋证券	2	14,523,760.80	4.09%	9,169.07	3.87%	-
东吴证券	2	11,557,783.32	3.26%	6,141.08	2.59%	-
华创证券	2	6,778,047.28	1.91%	2,245.46	0.95%	-
东北证券	2	5,901,338.10	1.66%	2,545.23	1.07%	-
广发证券	1	1,718,538.94	0.48%	1,256.82	0.53%	-
华金证券	2	807,852.22	0.23%	348.46	0.15%	-
中泰证券	2	330,081.94	0.09%	274.45	0.12%	-
平安证券	2	217,279.84	0.06%	158.90	0.07%	-
华泰证券	1	-	-	-	-	-
方正证券	2	-	-	-	-	-
申万宏源	2	-	-	-	-	-

注：1. 基金租用席位的选择标准是：（1）资历雄厚，信誉良好；（2）财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；（3）经营行为规范，在最近一年内无重大违规经营行为；（4）内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求；（5）公司具有较强的研究能力，能及时、全面、定期提供具有相当质量的关于宏观经济面分析、行业发展趋势及证券市场走向、个股分析的研究报告以及丰富全面的信息服务；能根据基金投资的特定要求，提供专门研究报告。选择程序是：根据对各券商提供的各项投资、研究服务情况的考评结果，符合席位券商标准的，由公司研究部提出席位券商的调整意见（调整名单及调整原因），并经公司批准。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例

光大证券	-	-	32,500,000.00	73.86%	-	-
西部证券	-	-	4,500,000.00	10.23%	-	-
中信建投	2,673,213.36	22.70%	-	-	-	-
海通证券	-	-	-	-	-	-
东兴证券	-	-	-	-	-	-
银河证券	3,041,414.52	25.83%	-	-	-	-
太平洋证券	6,059,984.52	51.47%	-	-	-	-
东吴证券	-	-	-	-	-	-
华创证券	-	-	7,000,000.00	15.91%	-	-
东北证券	-	-	-	-	-	-
广发证券	-	-	-	-	-	-
华金证券	-	-	-	-	-	-
中泰证券	-	-	-	-	-	-
平安证券	-	-	-	-	-	-
华泰证券	-	-	-	-	-	-
方正证券	-	-	-	-	-	-
申万宏源	-	-	-	-	-	-

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	西部利得基金管理有限公司 旗下基金改聘会计师事务所 公告	《中国证券报》、《证 券时报》、《证券日 报》、《上海证券报》、 本基金管理人网站	2017年1月10日
2	西部利得基金管理有限公司 关于等比例增加注册资本及 修改公司章程事项的公告	《中国证券报》、《证 券时报》、《证券日 报》、《上海证券报》、 本基金管理人网站	2017年1月25日
3	西部利得基金管理有限公司	《中国证券报》、《证	2017年3月28日

	关于正式设立北京分公司的公告	券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、本基金管理人网站	
--	----------------	------------------------------	--

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过 20% 的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比
机构	1	>6 个月	192,233,005.50	4,879,834.82	-	197,112,840.32	92.86%
个人	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
产品特有风险							
本基金为指数分级基金，其主要风险包括但不限于：中证 500 指数波动风险、流动性风险等。							

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- (1) 中国证监会批准设立的相关文件；
- (2) 本基金《基金合同》；
- (3) 本基金更新的《招募说明书》；
- (4) 本基金《托管协议》；
- (5) 基金管理人《基金管理资格证书》及《企业法人营业执照》；
- (6) 报告期内本基金公告的各项原稿。

13.2 存放地点

本基金管理人处——上海市浦东新区陆家嘴世纪金融广场 3 号楼 11 楼

13.3 查阅方式

(1) 书面查询：查阅时间为每工作日 8:30-11:30, 13:00-17:30。投资人可免费查阅，也可按工本费购买复印件。

(2) 网站查询：基金管理人网址：<http://www.westleadfund.com> 投资人对本报告如有疑问，可咨询本基金管理人西部利得基金管理有限公司，咨询电话 4007-007-818（免长途话费）或发电子邮件，E-mail:service@westleadfund.com。

西部利得基金管理有限公司

2018 年 3 月 30 日